



金恒股份

NEEQ:837533

吉林省金恒企业管理集团股份有限公司  
Jinheng Enterprise Management Group Co.,Ltd



半年度报告

— 2017 —

# 公司半年度大事



2017年4月19日金恒股份联手长春财经学院成立了“长春财经学院金恒学院”和“金恒中小企业内控研究中心”



2017年4月28日被评为“诚信经营示范企业”



2017年5月8日金恒股份在吉林省财政厅开展行政事业单位内控执行情况检查服务项目招标供应商中，资质、经验、团队实力等综合评定排名第一。集团派出专家组进驻到近五百家检查



2017年5月25日长春财经学院金恒学院招生宣讲，面向重点高校招生，实行学历与进修同步，在全国高校首创设置内控专业，创建产教融合、校企合作的崭新模式

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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：	公司董事会办公室
备查文件：	1. 《公司 2017 年半年度报告》原件。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	3. 其他在全国中小企业股权转让系统信息披露平台中公开披露的文件。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司
英文名称及缩写	Jinheng Enterprise Management GroupCo.,LTD
证券简称	金恒股份
证券代码	837533
法定代表人	李淑娟
注册地址	吉林省长春市南关区家苑路 399 号鸿城街道办事处第六层 601 室
办公地址	吉林省长春市南关区家苑路 399 号鸿城街道办事处第六层 601 室
主办券商	东北证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	周英庆
电话	13610787155
传真	0431-89859342
电子邮箱	55025433@qq.com
公司网址	www.jhcwjt.net
联系地址及邮政编码	吉林省长春市南关区家苑路 399 号鸿城街道办事处第六层 601 室 130000

### 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 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	其他专业咨询业(L7239),调查和咨询服务(12111111)
主要产品与服务项目	企、事业单位内控体系建设及配套软件开发、财务管理咨询和培训服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	李淑娟
实际控制人	李淑娟
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	_____
公司拥有的“发明专利”数量	_____

#### 四、自愿披露

不适用

## 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	37,972,429.73	7,447,261.41	409.88%
毛利率	66.35%	72.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,320,486.22	484,054.03	2,238.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,895,374.81	375,024.12	2,805.25%
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）	34.70%	2.05%	-
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）	33.12%	1.59%	-
基本每股收益	0.57	0.02	2,750.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	57,772,683.23	32,534,760.83	77.57%
负债总计	19,187,083.07	5,329,871.10	259.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,285,089.84	26,964,603.62	41.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.35	41.48%
资产负债率（母公司）	31.76%	14.04%	-
资产负债率（合并）	33.21%	16.38%	-
流动比率	2.49	4.49	-
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	3,989,466.48	-2,953,379.14	-
应收账款周转率	1.21	57.15	-
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	77.57%	4.59%	-
营业收入增长率	409.88%	12.33%	-
净利润增长率	2,211.44%	-66.72%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司所处的行业为管理咨询业，是一家专业从事企业、事业单位及政府机关内部控制体系建设及配套软件开发、财务管理咨询和培训服务的管理咨询公司。公司管理咨询人员针对企、事业单位咨询的问题，深入企业调查研究，运用科学方法对企业经营管理中存在的问题，运用定量和定性的研究方法，找出原因，提出改进方案，并帮助指导实施，以提高企业的经营管理水平和经济效益。

管理咨询是人类管理实践积累和经济发展的进一步分工细化所产生的，在我国属于新兴产业，以知识密集、人才密集为特征。近年来，信息技术与互联网对传统行业产生巨大的冲击，在社会服务领域，行政事业单位及政府相关部门也在加强内部管理，这些都使得企、事业单位具有更为紧迫地开展内控管理与财务管理提升的需求，大部分企、事业单位选择管理咨询公司协助开展上述工作，这为管理咨询服务的发展提供了更为广阔的前景。

公司客户涵盖企业、事业单位及政府机关，服务范围覆盖互联网金融、工业、商业、房地产、服务、教育、医疗、生物、传媒、餐饮及政府机关等领域。

公司的业务模式在行业内具有较强的创新优势，且拥有开展管理咨询服务的关键资源要素，包括内控体系建设+内控软件嵌入+培训服务模式、经验丰富的业务团队、客户资源优势、差异化的诊断+流程化的操作模式及较强的研发能力等。

公司通过主动营销模式、平台推介模式、互联网推广模式、渠道模式等多策略的销售模式获取业务，专业团队凭借多年的业务经验进行咨询诊断，以发现客户内部控制及财务管理中存在的问题并给出一套行之有效的解决方案，通过出具内控培训手册、提供配套软件开发、培训协助并指导客户实施内控手册和管理咨询以获取收入。

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，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内的财务状况，截止 2017 年 6 月 30 日报告期实现营业收入 37,972,429.73 元，营业总成本 25,453,127.48 元，净利润 11,283,059.20 元，现金及现金等价物增加额 2,799,083.52 元；相对于上年同期营业收入增加 30,525,168.32 元，增长 409.88%，营业总成本增加 10,691,095.03 元，上涨 512.69%，净利润增加 10,794,920.08 元，上涨 2211.44%。成本上升及净利润上升的主要因素是：

1. 主营业务成本增加了 10,691,095.03 元，主要原因是省外业务量的快速拓展，人员工资和差旅费用等增加导致主营业务成本增高。

2. 管理费用增加了 3,820,464.51 元，主要原因是工作人员的增多，购买办公用品、办公用电脑笔记本增多,无形资产摊销费用增加,固定资产累计折旧增加等导致管理费用增高。

3. 销售费用增加了 3,072,506.35 万元，主要原因是加大了外省的市场开拓力度，人力物力的投入，导致销售费用的增加。

4.净利润上升的主要原因是前期宣传力度的扩大,收入明显增加。

### 三、风险与价值

### 1. 销售回款率较低及应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司营业收入是 37,972,429.73 元，销售商品提供劳务的现金流是 18,075,600.00 元，公司销售回款率较低。虽然公司已经在加强应收账款的催收工作，同时在合同洽谈环节尽可能落实回款政策，但由于公司在产业链中处于相对弱势地位，所以公司短时间内仍然难以改变销售回款较差的现状。公司应收账款本期发生额为 22,009,860.40 元，应收账款本期发生额与本期收入的比例为 57.96%。虽然公司已经按照账龄计提了坏账准备，但是仍然存在公司由于不能及时收回应收账款而发生坏账损失的风险。

应对措施：随着公司业务规模的快速增长，公司服务水平的提升及品牌影响力的提高，公司将在项目执行的初始阶段落实销售回款政策和措施，同时将销售回款任务落实到具体营销人员和项目组成员并将之与奖惩措施相匹配，加大应收款项催收力度，降低发生坏账损失的风险。

### 2. 毛利率下滑的风险

公司报告期内，上年同期毛利率为 72.00%，本期毛利率为 66.35%。毛利率有所降低。但随着行业竞争的加剧，公司未来毛利率可能存在下滑的风险。

应对措施：公司将进一步完善和优化项目执行流程，提升团队成员的专业能力，在确保服务质量的同时尽可能缩短业务履行周期和减少项目成员数量。同时，公司通过大量的案例归纳和总结，逐渐完善行之有效的内部控制管理体系建设的方法，提升服务质量，以赢得产品和服务的高附加值，提高毛利率。

### 3. 行业竞争加剧风险

目前由于行业政策不健全，管理咨询行业亦没有严格意义上的准入门槛，行业竞争处于一种无序状态，随着企事业单位对管理咨询需求的不断增多，管理咨询行业也将不断扩大，市场竞争趋于激烈。

应对措施：面临激烈的市场竞争，公司不断研发内控软件管理系统、申请内控知识产权，同时在全国范围内进行市场开拓。

### 4. 人才引进及人员流失风险

公司所处的咨询行业是典型的人才密集型行业，人才是公司维持市场竞争力和进一步发展的保障，如何有效激励员工、维护好人才队伍的稳定，防止关键人才的流失是公司发展的关键。随着公司不断发展，业务规模和营收规模的不断扩大，公司对高素质人才需求加大，若公司不能不断引进外部优秀人才和留住内部核心人才，将影响公司的业务发展，公司面临着较大的人才引进和流失风险。

应对措施：公司将努力创造条件，为员工提供更为轻松、和谐、融洽的工作环境，建立更具归属感和认同感的企业文化。同时公司一方面与国内高校建立合作，学校为公司定向培养输送专业人才，另一方面公司召集专业管理人才，搭建人才信息库，并设立独具特点的专业人才培养，培养更多的专业型人才，为企业的发展提供动力源泉。

### 5. 软件著作权未经登记的风险

公司业务范围包括软件开发，但在报告期内，公司的部分软件著作权尚未登记，对软件著作权不能形成充分的保护，发生被侵权或纠纷等情形时，在维护自己自身合法权益时可能会存在困难。

应对措施：公司继续申请软件著作权的登记，完善对自身软件著作权的法律保护。

### 6. 政策波动风险

公司近年的收入快速增长，得益于 2012 年 11 月 29 日财政部印发《行政事业单位内部控制规范（试行）》的通知（财会[2012]21 号），自 2014 年 1 月 1 日起施行，2015 年 12 月 21 日财政部印发《财政部关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》（财会[2015]24 号），2016 年 6 月 30 日财政部印发《关于开展行政事业单位内部控制基础性评价工作的通知》要求（财会[2016]11 号），行政事业单位应于 2016 年底前完成内部控制的建立与实施工作，2017 年 6 月 29 日财政部印发关于《小企业内部控制规范（试行）》的通知（财会[2017]21 号），不断发布的利好政策极大地刺激了全国范围内行政事业单位对内部控制建设的需求。但如果未来政策发生重大变化将影响公司的经营业绩，政策调整变化将给公司的经营带来不确定风险。

应对措施：公司积极跟踪政策动向，在大趋势上紧跟政策导向，同时，公司将坚持市场化道路，做

到能够为客户提供切实有效的财务管理方案和建议，降低政策波动风险带来的影响。

#### 7. 公司治理风险

公司于2016年5月24日在新三板挂牌上市，上市后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求，因此，公司存在一定的内部治理风险。

应对措施：公司将加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。同时公司将加强内控制度的执行力度，尽可能的降低公司治理风险。

#### 8. 实际控制人不当控制的风险

李淑娟为公司控股股东、实际控制人，持股比例为77.5%，并担任公司董事长、总经理，能够对公司发展战略、经营管理、财务管理、人事任免等实施有效控制及重大影响。实际控制人的高持股比例将有助于提升公司的经营决策效率，促进公司长期稳定发展。但若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，也可能导致公司的实际控制人对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易及对外担保等管理制度，以制度规范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、(一)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）承诺事项的履行情况

##### 一、避免同业竞争的承诺

公司在申请挂牌时，公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并作出如下承诺：

“（1）本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

（2）本人作为公司的股东、控股股东、董事、监事、高级管理人员，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

（3）本人将不会利用股东、控股股东、董事、监事、高级管理人员的地位，通过任何途径或方式损害公司及公司其他股东的合法利益。

（4）本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切经济损失，以及公司为主张其经济损失而支出的所有费用。”

报告期内，相关人员均履行承诺。

##### 二、为避免关联方资金占用事宜的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于避免关联方资金占用的承诺书》，并作出如下承诺：“本人即关联方将避免随意占用公司资金，如确有必要与公司发生资金往来，必须严格遵守《吉林省金恒企业管理集团股份有限公司章程》、《吉

林省金恒企业管理集团股份有限公司防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》的相关规定，履行相应的审批程序，杜绝占用公司资金的现象出现。”

报告期内，相关人员均履行承诺。

### 三、规范及减少关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》，并作出如下承诺：

“1、公司已按法律、法规和中国证券业协会要求披露，不存在应披露而未披露关联交易的情形。

2、公司将尽量避免关联交易事项。对于不可避免发生的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正的原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

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

4、公司承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

5、公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

6、公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。”

报告期内，相关人员均履行承诺。

## 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	0	0.00%	6,524,999	6,524,999	32.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,875,000	3,875,000	19.38%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,425,000	4,425,000	22.13%
	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	20,000,000	100.00%	-6,524,999	13,475,001	67.38%
	其中：控股股东、实际控制人	15,500,000	77.50%	-3,875,000	11,625,000	58.13%
	董事、监事、高管	17,700,000	88.50%	-4,425,000	13,275,000	66.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		7				

### 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	李淑娟	15,500,000	0	15,500,000	77.50%	11,625,000	3,875,000
2	马海洲	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	0	2,000,000
3	王允庆	1,800,000	0	1,800,000	9.00%	1,350,000	450,000
4	邵占伟	300,000	0	300,000	1.50%	225,000	75,000
5	于钦滨	200,000	0	200,000	1.00%	133,334	66,666
6	肖彦夫	100,000	0	100,000	0.50%	75,000	25,000
7	吉林省永新股权投资 权投资基金有限公司	100,000	0	100,000	0.50%	66,667	33,333
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	13,475,001	6,524,999

前十名股东间相互关系说明：

李淑娟与马海洲系母子关系，其他股东相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

李淑娟持有公司股份 1550 万股，持股比例为 77.50%，为公司控股股东和实际控制人。李淑娟女士现任公司董事长、总经理，对公司的股东大会、董事会表决，董事及高管的任免以及公司的经营管理、组织运作及公司发展战略具有实质性影响，为公司实际控制人。

李淑娟董事长，女，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于长春税务学院会计学专业，中国注册会计师。1997 年 9 月至 2000 年 10 月任职长春制药厂，担任会计；2001 年 1 月至 2003 年 6 月任职于福建福马集团，担任财务主管；2003 年 7 月至 2004 年 11 月任职于吉林省真子集团有限公司，担任财务总监；2004 年 12 月至 2007 年 2 月任职于吉林省百屹会馆集团有限公司，担任财务总监；2007 年 4 月至今任职舒娟财务执行董事兼总经理；2010 年 7 月至今任金恒培训执行董事兼总经理；2014 年 7 月至今任金恒科技执行董事兼总经理；2011 年 5 月至 2015 年 11 月任职金恒有限执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今任公司董事长兼总经理。现同时兼任中国企业内部控制标准委员会专家、吉林省财政厅内控委员会副主任、长春市财政局内控专家组组长、长春市人大代表、北京吉林企业商会常务副会长、中国女企业家协会副会长、吉林省小微企业商会副会长、软环境监督员。

报告期内，公司控股股东和实际控制人无变化。

### （二）实际控制人情况

同上

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
李淑娟	董事长、总经理	女	46	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
孔华春	董事、财务负责人	男	54	本科	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
王允庆	董事	男	45	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
邵占伟	董事、副总经理	男	44	本科	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
孙艳辉	董事	女	39	本科	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
肖彦夫	监事会主席	男	46	中专	2015年11月23日 --2018年11月22日	否
刘庆红	职工监事	男	37	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
李亚男	职工监事	女	37	本科	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
林阳	副总经理	女	58	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
刘艳春	副总经理	女	58	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
周英庆	董事会秘书	女	34	大专	2015年11月23日 --2018年11月22日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

### 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
李淑娟	董事长、总经理	15,500,000	0	15,500,000	77.50%	15,500,000
王允庆	董事	1,800,000	0	1,800,000	9.00%	1,800,000

邵占伟	董事、副总经理	300,000	0	300,000	1.50%	300,000
肖彦夫	监事会主席	100,000	0	100,000	0.50%	100,000
合计	-	17,700,000	-	17,700,000	88.50%	17,700,000

### 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
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
-	-	0	-	-

### 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	6	6
截止报告期末的员工人数	94	169

#### 核心员工变动情况：

报告期内，公司无核心技术人员变动，核心技术人员为李淑娟、孔华春、林阳、刘艳春、刘庆红和李亚男。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	第八节二、(一) 1	7,930,104.49	5,131,020.97
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、(一) 2	39,544,173.18	18,680,726.40
预付款项	第八节二、(一) 3	147,156.08	22,459.41
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	第八节二、(一) 4	125,788.48	86,422.76
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		_____	_____
<b>流动资产合计</b>		<b>47,747,222.23</b>	<b>23,920,629.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产	第八节二、(一) 5	600,000.00	600,000.00
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、(一) 6	6,075,557.25	5,072,032.08
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、(一) 7	1,694,004.13	2,054,428.98
开发支出	第八节二、(一) 8	546,161.29	
商誉			
长期待摊费用	第八节二、(一) 9	552,500.00	617,500.00
递延所得税资产	第八节二、(一) 10	557,238.33	270,170.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,025,461.00</b>	<b>8,614,131.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>57,772,683.23</b>	<b>32,534,760.83</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	第八节二、(一) 11	5,540,000.00	40,000.00
预收款项	第八节二、(一) 12	28,500.00	0.00
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、(一) 13	8,371,933.81	2,609,508.80
应交税费	第八节二、(一) 14	2,634,724.32	1,281,506.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节二、(一) 15	2,611,924.94	1,398,855.38
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>19,187,083.07</b>	<b>5,329,871.10</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>负债合计</b>		19,187,083.07	5,329,871.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二、（一）16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二、（一）17	3,159,990.20	3,159,990.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二、（一）18	371,411.83	371,411.83
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、（一）19	14,753,687.81	3,433,201.59
归属于母公司所有者权益合计		38,285,089.84	26,964,603.62
少数股东权益		300,510.32	240,286.11
<b>所有者权益合计</b>		38,585,600.16	27,204,889.73
<b>负债和所有者权益总计</b>		57,772,683.23	32,534,760.83

法定代表人：李淑娟主管会计工作负责人：孔华春会计机构负责人：孙艳辉

## （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		5,896,968.77	3,607,434.71
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、（八）1	34,033,348.18	13,905,306.40
预付款项		100,000.00	5,670.00

应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节二、(八)2	2,174,612.46	1,783,787.03
存货		0.00	0.00
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>42,204,929.41</b>	<b>19,302,198.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		600,000.00	600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二、(八)3	3,588,952.02	3,565,376.25
投资性房地产			
固定资产		6,019,307.58	5,015,782.41
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		1,694,004.13	2,054,428.98
开发支出		546,161.29	
商誉		0.00	
长期待摊费用		552,500.00	617,500.00
递延所得税资产		462,504.26	153,105.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,463,429.28</b>	<b>12,006,193.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>55,668,358.69</b>	<b>31,308,391.62</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		5,540,000.00	40,000.00
预收款项		28,500.00	0.00
应付职工薪酬		7,770,337.19	2,186,937.96
应交税费		2,537,803.30	1,151,760.03
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,804,841.63	1,015,580.00
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			
<b>流动负债合计</b>		17,681,482.12	4,394,277.99
<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>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		17,681,482.12	4,394,277.99
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,199,995.39	3,199,995.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		371,411.83	371,411.83
未分配利润		14,415,469.35	3,342,706.41
<b>所有者权益合计</b>		37,986,876.57	26,914,113.63
<b>负债和所有者权益合计</b>		55,668,358.69	31,308,391.62

### （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>		37,972,429.73	7,447,261.41
其中：营业收入	第八节二、（一） 20	37,972,429.73	7,447,261.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		25,453,127.48	6,946,894.43
其中：营业成本	第八节二、（一） 20	12,776,387.54	2,085,292.51

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、(一) 21	220,003.20	38,332.15
销售费用	第八节二、(一) 22	4,109,861.00	1,037,354.65
管理费用	第八节二、(一) 23	7,200,066.54	3,379,602.03
财务费用	第八节二、(一) 24	-1,463.14	-20,451.29
资产减值损失	第八节二、(一) 25	1,148,272.34	426,764.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
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>		12,519,302.25	500,366.98
加：营业外收入	第八节二、(一) 26	500,131.07	150,820.00
其中：非流动资产处置利得		_____	0.00
减：营业外支出	第八节二、(一) 27	0.32	_____
其中：非流动资产处置损失		0.00	_____
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,019,433.00	651,186.98
减：所得税费用	第八节二、(一) 28	1,736,373.80	163,047.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,283,059.20	488,139.12
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		11,320,486.22	484,054.03
少数股东损益		-37,427.02	4,085.09
<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>		11,283,059.20	488,139.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,320,486.22	484,054.03
归属于少数股东的综合收益总额		-37,427.02	4,085.09
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.57	0.02
（二）稀释每股收益		0.57	0.02

法定代表人：李淑娟主管会计工作负责人：孔华春会计机构负责人：孙艳辉

#### （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>	第八节二、（八） 4	35,968,641.49	6,333,018.89
减：营业成本	第八节二、（八） 4	12,201,435.96	1,710,387.51
税金及附加		210,179.06	31,067.43
销售费用		4,109,861.00	1,037,354.65
管理费用		5,927,895.04	2,701,305.31
财务费用		-1,881.15	-18,660.20
资产减值损失		1,237,593.64	415,405.90
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			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		12,283,557.94	456,158.29
加：营业外收入		500,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.07	
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>		12,783,557.87	456,158.29
减：所得税费用		1,710,794.93	114,039.57
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		11,072,762.94	342,118.72
<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>		11,072,762.94	342,118.72
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.55	0.02
(二) 稀释每股收益		0.55	0.02

**(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		18,075,600.00	3,342,611.00
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	第八节二、(一)29	2,916,357.59	109,597.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,991,957.59</b>	<b>3,452,208.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		20,165.00	1,375,000.00
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		3,690,298.91	2,893,384.53

支付的各项税费		2,782,567.62	394,749.44
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(一)29	10,509,459.58	1,742,454.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,002,491.11</b>	<b>6,405,587.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,989,466.48</b>	<b>-2,953,379.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>_____</b>	<b>_____</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,288,034.19	697,318.55
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,288,034.19</b>	<b>697,318.55</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,288,034.19</b>	<b>-697,318.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		97,651.23	_____
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		97,651.23	_____
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>97,651.23</b>	<b>_____</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>_____</b>	<b>_____</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>97,651.23</b>	<b>_____</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>_____</b>	<b>_____</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,799,083.52</b>	<b>-3,650,697.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,131,020.97	13,974,082.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,930,104.49</b>	<b>10,323,384.32</b>

法定代表人：李淑娟主管会计工作负责人：孔华春会计机构负责人：孙艳辉

#### (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		16,738,800.00	2,580,441.00

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,405,787.14	150,673.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,144,587.14	2,731,114.70
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	1,375,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,038,300.49	1,989,625.31
支付的各项税费		2,649,548.63	285,087.47
支付其他与经营活动有关的现金		9,855,594.00	1,710,609.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,543,443.12	5,360,322.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,601,144.02	-2,629,207.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,288,034.19	697,318.55
投资支付的现金		23,575.77	
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>		1,311,609.96	697,318.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,311,609.96	-697,318.55
<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>		2,289,534.06	-3,326,526.39
加：期初现金及现金等价物余额		3,607,434.71	12,308,188.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,896,968.77	8,981,662.18

## 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

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017年1月1日】，期末指【2017年6月30日】，本期指【2017年度1—6月】，上期指【2016年度1—6月份】

根据财会〔2017〕15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》，自2017年1月1日起新增的政府补助按新准则的规定核算。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则，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，自2017年1月1日至该准则施行日期间公司无对应相关调整事项。

### 二、报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017年1月1日】，期末指【2017年6月30日】，本期指【2017年度1—6月】，上期指【2016年度1—6月份】

#### （一）合并财务报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	62,863.50	41,425.34
银行存款	7,867,240.99	5,089,595.63
（合计）	7,930,104.49	5,131,020.97
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金期末余额中不存在抵押、质押或冻结等使用有限制，或有潜在回收风险的款项。

##### 2. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,302,272.40	100.00	2,758,099.22	6.52	39,544,173.18	20,292,412.00	100.00	1,611,685.60	7.94	18,680,726.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	42,302,272.40	100.00	2,758,099.22	6.52	39,544,173.18	20,292,412.00	100.00	1,611,685.60	7.94	18,680,726.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	36,595,560.40	1,829,778.02	5%
1至2年（含2年）	2,130,212.00	213,021.20	10%
2至3年（含3年）	3,576,500.00	715,300.00	20%
合计	42,302,272.40	2,758,099.22	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	14,226,112.00	711,305.60	5%
1至2年（含2年）	3,128,800.00	312,880.00	10%
2至3年（含3年）	2,937,500.00	587,500.00	20%
合计	20,292,412.00	1,611,685.60	

## (2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,146,413.62 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏国傲工艺美术开发有限公司	4,500,000.00	10.64	225,000.00
江苏爱能文化产业集团有限公司	4,000,000.00	9.46	200,000.00
天津瓷画慈文化传播有限公司	2,400,000.00	5.67	120,000.00
江苏煜耀生物科技有限公司	2,000,000.00	4.73	100,000.00
吉林省华仁教育集团有限公司	2,000,000.00	4.73	100,000.00
合计	14,900,000.00	35.23	745,000.00

## 3. 预付款项

## 预付账款列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	147,156.08	22,459.41
合计	147,156.08	22,459.41

## 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占预付期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林省云讯科技有限公司	非关联方	软件服务费	100,000.00	1年以内	67.96	
芝倪信息技术(大连)有限公司	非关联方	房租	46044.00	1年以内	31.29	
中国电信股份有限公司沈阳分公司	非关联方	网费	990.00	1年以内	0.67	
吉林省七郡人力资源开发有限公司	非关联方	保险费	122.08	1年以内	0.08	
合计			147,156.08		100.00	

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	132,408.92	100.00	6,620.44	5.00	125,788.48	91,184.48	100.00	4,761.72	5.22	86,422.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	132,408.92	100.00	6,620.44	5.00	125,788.48	91,184.48	100.00	4,761.72	5.22	86,422.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	132,408.92	6,620.44	5.00%
合计	132,408.92	6,620.44	5.00%

#### (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1858.72 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无重要的其他应收款核销情况。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
吉林惠鹏建设工程	非关联方	保证金	60,000.00	1年以内	45.31	3,000.00

项目管理有限公司 长春分公司						
中国石油天然气股 份有限公司吉林长 春销售分公司	非关联方	燃油费	46,616.20	1年以内	35.21	2,330.81
社保款	非关联方	社保款	9,425.79	1年以内	7.12	471.28
通化市政府采购中 心	非关联方	质保金	3,000.00	1年以内	2.27	150.00
医保	非关联方	医保	2,458.79	1年以内	1.86	122.94
合计			121,500.78		100.00	6,075.03

## 5.可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售权益工具	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
合 计	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本 期 现 金 红 利
	年 初	本期增加	本 期 减 少	期 末	年 初	本 期 增 加	本 期 减 少		
长春市正一 环境艺术工 程有限公司		600,000.00		600,000.00				6%	
合 计		600,000.00		600,000.00				6%	

根据相关股权转让协议及长春市正一环境艺术工程有限公司章程修正案，公司购入长春市正一环境艺术工程有限公司 6% 股权，购入成本 60 万元。本公司在被投资单位无重大影响，该股权在公开市场无活跃报价，按成本计量。

## 6.固定资产

### 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	4,144,311.15	2,746,339.07	234,971.88	79,056.41	7,204,678.51
（2）本期增加金额		1,288,034.19			1,288,034.19
—购置		1,288,034.19			1,288,034.19
—在建工程转入					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	4,144,311.15	4,034,373.26	234,971.88	79,056.41	8,492,712.70
2. 累计折旧					
（1）年初余额	65,618.26	1,913,578.63	142,012.25	11,437.29	2,132,646.43
（2）本期增加金额	98,427.39	158,947.89	17,624.82	9,508.92	284,509.02
—计提	98,427.39	158,947.89	17,624.82	9,508.92	284,509.02
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	164,045.65	2,072,526.52	159,637.07	20,946.21	2,417,155.45
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	3,980,265.50	1,961,846.74	75,334.81	58,110.20	6,075,557.25
（2）年初账面价值	4,078,692.89	832,760.44	92,959.63	67,619.12	5,072,032.08

### 7.无形资产

#### 无形资产明细情况

项目	软件著作权	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	2,167,523.82	2,167,523.82
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	2,167,523.82	2,167,523.82

2. 累计摊销		
(1) 年初余额	113,094.84	113,094.84
(2) 本期增加金额	360,424.85	360,424.85
—计提	360,424.85	360,424.85
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	473,519.69	473,519.69
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,694,004.13	1,694,004.13
(2) 年初账面价值	2,054,428.98	2,054,428.98

## 8. 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件开发		377,358.48			377,358.48
工资		97,633.00			97,633.00
补助		24,000.00			24,000.00
其他		47,169.81			47,169.81
合计		546,161.29			546,161.29

## 9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	617,500.00		65,000.00		552,500.00
合计	617,500.00		65,000.00		552,500.00

## 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	557,238.33	2,764,719.66	270,170.23	1,488,963.19
合计	557,238.33	2,764,719.66	270,170.23	1,488,963.19

## 11. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	5,500,000.00	
一至二年	40,000.00	40,000.00
合计	5,540,000.00	40,000.00

## (2) 本公司期末无账龄超过一年的重要应付账款

## (3) 归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	年初余额
吉林省云讯科技有限公司	2,000,000.00	0.00
北京中欣银宝通支付服务有限公司	1,600,000.00	0.00
长春市洪兴伟业科技有限公司	300,000.00	0.00
长春欧亚卖场有限责任公司	300,000.00	0.00
长春通立德众汽车服务有限公司	235,800.00	0.00
合计	4,435,800.00	0.00

## 12. 预收账款

## (1) 预收账款列示

项目	期末余额	年初余额
预收咨询费	28,500.00	0.00
合计	28,500.00	0.00

## 13. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,609,508.80	10,229,915.62	4,467,490.61	8,371,933.81
离职后福利-设定提存计划		175,395.40	175,395.40	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,609,508.80	10,405,311.02	4,642,886.01	8,371,933.81

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,606,487.11	9,439,088.98	3,676,663.97	8,368,912.12
(2) 职工福利费		717,522.74	717,522.74	
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费		64,466.65	64,466.65	
工伤保险费		3,531.27	3,531.27	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		5,305.98	5,305.98	
意外伤害保险				
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	3,021.69			3,021.69
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,609,508.80	10,229,915.62	4,467,490.61	8,371,933.81

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		167,900.00	167,900.00	
失业保险费		7,495.40	7,495.40	
企业年金缴费				
合计		175,395.40	175,395.40	

## 14. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	270,896.79	244,621.20
所得税	2,325,771.72	1,005,384.25
城建税	22,199.22	18,286.66
个人所得税	0	0
教育费附加	9,513.94	5,842.21
地方教育费附加	6,342.65	7,372.60
合计	2,634,724.32	1,281,506.92

## 15. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代扣社保款		1,347.48
差旅费	792,627.23	697,507.90
员工项目补助	1,053,318.42	
长春市白云汽车服务有限公司	36,216.00	
中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司	29,763.29	
房租	700,000.00	700,000.00
合计	2,611,924.94	1,398,855.38

公司与长春市白云汽车服务有限公司因车辆维修产生往来，金额为 36,216.00 元，不存在关联关系。中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司因车辆加油产生往来，金额为 29,763.29 元，不存在关联关系。

## (2) 公司报告期无账龄超过一年的重要其他应付款

### 16.股本

股东名称	年初余额	比例	本期增加	本期减少	期末余额	比例
李淑娟	15,500,000.00	77.50%			15,500,000.00	77.50%
马海洲	2,000,000.00	10.00%			2,000,000.00	10.00%
王允庆	1,800,000.00	9.00%			1,800,000.00	9.00%
邵占伟	300,000.00	1.50%			300,000.00	1.50%
于钦滨	200,000.00	1.00%			200,000.00	1.00%
肖彦夫	100,000.00	0.50%			100,000.00	0.50%
吉林省永新股权投资 基金公司有限公司	100,000.00	0.50%			100,000.00	0.50%
合计	20,000,000.00	100.00%			20,000,000.00	100.00%

### 17.资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,159,990.20			3,159,990.20
合计	3,159,990.20			3,159,990.20

### 18.盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	371,411.83			371,411.83
合计	371,411.83			371,411.83

### 19.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,433,201.59	12,798.99
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,433,201.59	12,798.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,320,486.22	484,054.03
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		

变更为股份公司转资本		
期末未分配利润	14,753,687.81	496,853.02

## 20.营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,972,429.73	12,776,387.54	7,447,261.41	2,085,292.51
其他业务				
合计	37,972,429.73	12,776,387.54	7,447,261.41	2,085,292.51

### (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
内控	35,820,107.88	12,152,122.68	6,260,212.49	1,632,352.62
咨询	1,272,224.77	386,978.94	688,990.66	269,940.27
软件开发	776,699.03	205,095.26	398,058.26	150,107.31
培训	103,398.05	32,190.66	100,000.00	32,892.31
合计	37,972,429.73	12,776,387.54	7,447,261.41	2,085,292.51

## 21.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	128,437.99	21,128.30	7%
教育费附加	54,939.11	8,522.32	3%
地方教育费附加	36,626.10	5,681.53	2%
营业税		3,000.00	3%
合计	220,003.20	38,332.15	

## 22.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,657.23	294,320.00
差旅费	311,794.73	159,438.26
招待费	514,787.39	293,821.50
燃油费		49,619.98
福利费	303,549.98	
车辆费用	1,035,523.39	19,223.74
办公费	7,914,655.53	

交通费	4,674.60	
广告费	705,000.00	
会议费	72,408.15	
其他	105,000.00	220,931.17
合计	4,109,861.00	1,037,354.65

公司 2015 年成立销售部门，销售部门发生的费用在销售费用中核算，以前年度无发生额。

### 23.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	710,991.06	865,028.11
差旅费	30,860.75	40,647.00
房屋租赁费	385,848.00	30,300.00
车辆使用费	123,126.82	25,657.30
业务招待费	45,790.43	25,471.70
办公费	4,033,006.68	1,826,854.01
折旧费	284,509.02	161,410.94
无形资产摊销	360,424.85	
交通费	8,253.79	
福利费	444,611.99	204,689.43
水电费	16,270.38	
广告费	160,000.00	
装修费	199,990.00	
长期待摊费用摊销	65,000.00	
保险费	267,335.68	16,428.52
中介机构费		
职工教育经费	62,377.41	58,050.00
其他	1669.68	125,065.02
合计	7,200,066.54	3,379,602.03

### 24.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,298.84	1,277.20
减：利息收入	4,761.98	21,728.49
合计	-1,463.14	-20,451.29

### 25.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,148,272.34	426,764.38
合计	1,148,272.34	426,764.38

**26.营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	150,000.00	500,000.00
小微企业免缴的增值税	131.07		131.07
其他		820.00	
合计	500,131.07	150,820.00	500,131.07

**计入当期损益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金项目	500,000.00	150,000.00	收益
合计	500,000.00	150,000.00	

**27.营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失			
罚款、滞纳金	0.32		
其他			
合计	0.32		

**28.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	2,023,441.90	269,615.20
递延所得税	-287,068.10	-106,567.34
合计	1,736,373.80	163,047.86

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	13,019,433.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,954,783.56
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

项目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	218,409.76
所得税费用	1,736,373.80

## 29.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
政府补助	500,000.00	150,000.00
利息收入	-1463.14	21,728.49
员工返还的备用金	113,181.53	
银行代发工资账户结转	1,912,419.20	
返还的保证金	144,300.00	
提备用金	247,920.00	
其他往来款	0	-62,130.64
合计	2,916,357.59	109,597.85

### (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
房屋租金	385,848.00	30,300.00
往来款		1,375,000.00
差旅	217,724.60	
广告	865,000.00	
办公	4,824,472.21	
招待	560,577.82	
其他各项费用	3,655,836.95	337,154.02
合计	10,509,459.58	1,742,454.02

## 30.现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,283,059.20	488,139.12
加：资产减值准备	1,148,272.34	426,764.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	284,509.02	161,410.94
无形资产摊销	360,424.85	
长期待摊费用摊销	65,000.00	

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-287,068.10	-106,567.34
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）	-24,932,453.00	-3,947,674.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,708,213.46	45,000.00
其他	-640,073.28	-20,451.29
经营活动产生的现金流量净额	3,989,466.48	-2,953,379.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,930,104.49	10,323,384.32
减：现金的年初余额	5,131,020.97	13,974,082.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,799,083.52	-3,650,697.69

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	7,930,104.49	10,323,384.32
其中：库存现金	62,863.50	27,872.74
可随时用于支付的银行存款	7,867,240.99	10,295,511.58
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,930,104.49	10,323,384.32

**31. 所有权或使用权受到限制的资产**

无。

**32.外币货币性项目**

无

**(二) 合并范围的变更**

无

**(三) 在其他主体中的权益****在子公司中的权益****企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长春市舒娟财务管理咨询有限公司	长春	长春	服务	100		合并
吉林省金恒财务培训有限公司	长春	长春	服务	100		合并
吉林省金恒科技有限公司	长春	长春	服务	80		合并
北京金恒信邦企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务	70		设立
辽宁金恒内控科技有限公司	沈阳	沈阳	服务	51		设立
大连金恒内控管理咨询有限公司	大连	大连	服务	51		设立
黑龙江省金恒内控管理咨询有限公司	哈尔滨	哈尔滨	服务	51		设立
吉林省林田金恒企业管理咨询有限公司	长春	长春	服务	51		设立

**(四) 关联方关系及其交易****1. 本公司的实际控制人情况**

本公司的实际控制人情况的说明：本公司的直接控制人与最终控制人为李淑娟，直接控制人与最终控制人持股比例为 77.50%。

**2. 本公司子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**3. 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李淑娟	董事长、总经理
王允庆	董事
邵占伟	董事、副总经理
孙艳辉	董事
孔华春	董事、财务负责人
肖彦夫	监事
李亚男	监事
刘庆红	监事
周英庆	董事会秘书
林阳	副总经理
刘艳春	副总经理

**4.关联交易情况****其他关联交易**

无

**5.关联方应收应付款项**

无

**(五) 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

截至2017年6月30日公司不存在重要承诺事项。

**2. 或有事项**

截至2017年6月30日公司不存在重要或有事项。

**(六) 资产负债表日后事项**

截至本报告批准报出日公司不存在资产负债表日后事项。

**(七) 其他重要事项说明**

截至2017年6月30日公司不存在其他重要事项说明。

**(八) 母公司财务报表主要项目注释****1. 应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

种类	期末余额					年初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		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账款											
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,285,572.40	100.00	2,252,224.22	6.21	34,033,348.18	14,922,612.00	100.00	1,017,305.60	6.82	13,905,306.40	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款											
合计	36,285,572.40	100.00	2,252,224.22	6.21	34,033,348.18	14,922,612.00	100.00	1,017,305.60	6.82	13,905,306.40	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	32,359,660.40	1,617,983.02	5%
1至2年(含2年)	1,509,412.00	150,941.20	10%
2至3年(含3年)	2,416,500.00	483,300.00	20%
合计	36,285,572.40	2,252,224.22	

## (2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,234,918.62 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏国傲工艺美术开发有限公司	4,500,000.00	12.40	225,000.00
江苏爱能文化产业集团有限公司	4,000,000.00	11.02	200,000.00
天津瓷画慈文化传播有限公司	2,400,000.00	6.61	120,000.00
江苏煜耀生物科技有限公司	2,000,000.00	5.51	100,000.00
吉林省华仁教育集团有限公司	2,000,000.00	5.51	100,000.00
合计	14,900,000.00	41.05	745,000.00

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,180,687.50	100.00	6,075.04	0.28	2,174,612.46	1,787,187.05	100.00	3,400.02	0.19	1,783,787.03
单项金额虽不重大										

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,180,687.50	100.00	6,075.04	0.28	2,174,612.46	1,787,187.05	100.00	3,400.02	0.19	1,783,787.03

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,180,687.50	2,180,687.50	5%
1至2年（含2年）			10%
2至3年（含3年）			20%
3年以上			65%
合计	2,180,687.50	2,180,687.50	

## 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合1	2,059,186.72		0%
合计	2,059,186.72		

本报告期公司内部往来未发生坏账风险，未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,675.02 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无重要的其他应收款核销情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收期末余	坏账准备

					额合计数 的比例 (%)	期末余 额
长春市舒娟财务管理咨询公司	子公司	往来款	915,805.02	1年以 内	42.00	
吉林省金恒科技有限公司	子公司	往来款	883,381.70	1年以 内	40.51	
北京金恒信邦企业管理咨询有限公司	子公司	往来款	260,000.00	1年以 内	11.92	
吉林惠鹏建设工程项目管理 有限公司长春分公司	非关联方	质保金	60,000.00	1年以 内	2.75	3,000.0 0
中国石油天然气股份有限 公司吉林长春销售分公司	往来款	备用金	46,616.20	1年以 内	2.14	2,330.8 1
合计			2,165,802.9 2		99.32	5,330.8 1

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,588,952.0 2		3,588,952.0 2	3,565,376.2 5		3,565,376.25
对联营、合营 企业投资						
合计	3,588,952.0 2		3,588,952.0 2	3,565,376.2 5		3,565,375.25

#### 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
长春市舒娟财务管理咨 询有限公司	385,184.72			385,184.72		
吉林省金恒财务培训有 限公司	2,073,191.53			2,073,191.53		
北京金恒信邦企业管 理咨询有限公司	350,000.00			350,000.00		
吉林省金恒科技有限公 司	400,000.00			400,000.00		
辽宁金恒内控科技有限 公司	102,000.00	23,575.77		125,575.77		
大连金恒内控企业管 理服务有限公司	255,000.00			255,000.00		

合计	3,565,376.25	23,575.77	3,588,952.02	
----	--------------	-----------	--------------	--

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,968,641.49	12,201,435.96	6,333,018.89	1,710,387.51
其他业务				
合计	35,968,641.49	12,201,435.96	6,333,018.89	1,710,387.51

##### (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
内控	35,418,358.47	12,033,063.63	5,877,358.50	1,511,738.31
咨询	550,283.02	168,372.33	455,660.39	198,649.20
软件开发				
合计	35,968,641.49	12,201,435.96	6,333,018.89	1,710,387.51

#### (九) 补充资料

##### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	500,000.00	为中小企业发展专项资金
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131.07	
小计	500,131.07	
减:所得税影响额	75,019.66	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	
非经常性损益净额	425,111.41	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

##### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.70	0.56	0.56
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	33.40	0.54	0.54

吉林省金恒企业管理集团股份有限公司  
二〇一七年八月三十日