

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025  
主办券商：东北证券



比酷股份

NEEQ : 833319

北京比酷天地文化股份有限公司

(Beijing Beeku Culture Co.,Ltd.)

半年度报告

2018

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025  
主办券商：东北证券

## 公司半年度大事记

2018年6月9日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于北京比酷天地文化股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》。发行数量1,107,420股，发行价格为每股人民币9.03元，募集资金1000万元，发行对象外部机构投资者两名，发行的募集资金主要用于补充公司流动资金。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
比酷股份、公司、股份公司、本公司	指	北京比酷天地文化股份有限公司
股东会	指	北京比酷天地文化股份有限公司股东会
董事会	指	北京比酷天地文化股份有限公司董事会
监事会	指	北京比酷天地文化股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
社交媒体	指	包括社交网站、微博、微信、博客、论坛、社交 app 等等
公关、公关关系	指	为建立良好的公共关系，而策划、实施的公共关系活动
自媒体	指	私人化、平民化、普泛化、自主化的传播者以现代化、电子化的手段，向不特定的大多数或者特定的单个人传递规范性及非规范性信息的新媒体的总称
互动应用	指	基于安卓、ios 等移动设备操作系统而设计开发的可与使用者产生互动的应用类型
意见领袖	指	在人际传播网络中经常为他人提供信息，同时对他人可以产生一定影响力的传播者
信息流广告	指	将品牌或产品需要推广的信息以原创文字、动画、视频、声音等形式或以上各种形式组合，通过微博、微信官方系统向用户的信息流中发送推广信息的广告服务，凭借微博、微信的用户保有量，提升信息传播的广度和范围
手机广告	指	以手机为广告载体的广告形式，例如开机广告，系统植入广告等等
IT	指	IT 是信息技术的简称，即 Information Technology，指与信息相关的技术。IT 有以下三部分组成：传感技术、通信技术和计算机技术。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
本期期末、期末	指	2018 年 6 月 30 日
本期起初、期初	指	2018 年 1 月 1 日

## 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。

公司负责人齐刚、主管会计工作负责人姜北及会计机构负责人（会计主管人员）石琬琳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室档案柜
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	载有公司负责人、主管会计工作负责人签字盖章的财务报表
	本次审议把半年报的董事会决议、监事会决议、董事会关于半年报的书面确认意见、监事会关于半年报的书面确认意见

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京比酷天地文化股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Beeku Culture Co.,Ltd.
证券简称	比酷股份
证券代码	833319
法定代表人	齐刚
办公地址	北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 218

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马逸男
电话	010-64663629
传真	010-64663629
电子邮箱	mayn@beeku.com
公司网址	<a href="http://www.beeku.com">www.beeku.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 218； 邮政编码 102299
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 11 月 3 日
挂牌时间	2015 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	公司的主营业务为互联网整合营销业务，是以社交媒体为核心，整合公关、代言、活动、电视广告、户外广告等多维度营销模式，为客户的品牌或产品提供定制化整体营销服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	21,040,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	齐刚
实际控制人及其一致行动人	齐刚

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110114696336513R	否
注册地址	北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 218	否
注册资本（元）	21,040,000	是
截至本报告公告日，公司注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街恒奥中心 D 座
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,645,912.91	31,642,590.95	3.17%
毛利率	29.79%	31.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,449,154.51	4,402,211.95	-21.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,448,674.51	4,030,506.95	-14.44%
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）	6.74%	15.08%	-
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）	6.74%	13.80%	-
基本每股收益	0.17	0.22	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	66,998,157.37	53,845,644.58	24.43%
负债总计	12,396,263.39	3,141,438.20	294.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,082,106.31	49,355,076.80	7.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.35	7.23%
资产负债率（母公司）	18.28%	5.57%	-
资产负债率（合并）	18.50%	5.83%	-
流动比率	5.07	15.70	-
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	7,592,234.71	2,486,005.50	205.40%
应收账款周转率	1.82	3.00	-
存货周转率	1.62	4.09	-



证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	24.43%	13.07%	-
营业收入增长率	3.17%	50.89%	-
净利润增长率	-17.08%	50.35%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	21,040,000	20,640,000	1.94%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司是处于广告行业的互联网整合营销服务提供商，拥有专业能力优秀的核心团队及丰富的互联网整合营销业务经验，公司主要为 IT、电影、汽车、服装、快消等行业的客户提供基于新媒体广告资源的互联网整合营销服务。公司通过主动开拓、原有客户新增项目以及新客户主动邀请参与竞标开拓业务，收入来源是根据公司提供的互联网营销策略、营销创意、互联网公共关系服务、媒介购买与资源整合服务、社会化媒体运营服务和互联网数据检测与分析服务按项目收取服务费，成本为各类服务的人工成本、委外服务成本等。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务为广告业的互联网整合营销传播业务，随着互联网与实体经济的融合，业务方式升级为以品牌或产品定位为传播核心，整合社交、互联网、公关、代言、活动、电视广告、户外广告等多维度营销模式，为客户的品牌或产品提供定制化整体营销服务。

报告期内，公司实现营业收入 32,645,912.91 元，同比增长 3.17%。公司帮助新能源汽车、食品饮料、服装制造等实体经济客户进行品牌转型与升级从而增加商业溢价；并继续保持 IT、汽车类客户和电影整合营销传播项目的开拓。

报告期内，公司营业成本为 22,919,442.98 元，同比增长 6.50%，主要由于公司计划开展基于自有媒介资源的新媒体经纪业务，出于前期资源获取需要，公司营业成本有所增加，媒介采买情况较多，导致公司整体毛利水平下降。报告期内，公司 2017 年上半年实现净利润 3,619,812.60 元，较去年同期下降 17.08%，主要是由于公司电影营销业务受进口片引进政策影响，导致公司业务出现一定程度下滑。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 7,592,234.71 元，较去年同期上升 205.40%，主要是由于公司实现定向增发募集资金所致。

公司把发展人才战略作为首要任务，持续网罗优秀人才，并通过聘请业内资深专家进行培训以及大力对内推广自有大数据策略分析系统来提升人才的能力，从而提高公司的整体生产水平以及生产力。

### 三、 风险与价值

#### （一）市场竞争风险

近年来，广告行业竞争者数量众多，且我国已对外资投资广告业放开限制，越来越多的海外跨国广告企业在中国设立的分公司或子公司大幅度加强互联网广告的投入和转型，国内广告行业的市场竞争进一步加剧，这样的市场环境对行业内的竞争企业在服务质量、品牌公认度和创新能力等关键方面提出了更高的要求。故此，所有广告企业都面临着的市场竞争风险，即丢失客户，减少营收的风险。

采取的措施：

- 1、公司内部自理规范，对客户服务质量提升，引进人才提高创新能力等；
- 2、外部通过自身品牌优势，扩展业务项目，寻求并购机遇，借助资金支持，扩大公司规模。大力发展自有大数据策略分析系统作为核心竞争力，持续引入业界优秀人才。

#### （二）供应商及客户相对集中的风险

报告期内，公司的对外采购全部为委外的服务。公司从前五大供应商进行采购的总额占当期采购总额的比例为 41.56%。如果公司主要供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，或对公司生产经营活动产生一定的影响。公司对前五名客户销售金额占公司营业收入的比例较高，为 65.70%。公司主要面向对互联网整合营销业务有需求的广告代理商或各类企业客户提供定制化整体营销服务，最终需求稳定且客户整体商业信誉良好。但若部分客户因政策变化或经营情况变化从而降低对公司产品和服务的采购，或对公司未来营业收入增长产生一定影响。

采取的措施：公司一方面通过积极开拓新的市场领域，保持大客户的基础上发力中小客户，提升公司市场规模；另一方面，通过提升产品和服务质量，增加客户对公司的黏性。

#### （三）业务快速发展导致的应收账款回款风险

因业务快速发展，公司应收账款余额增幅较大，2018 年 6 月末和 2017 年 6 月末分别为 16,511,523.07 元和 10,444,797.88 元，应收账款金额较大。此外，2018 年 6 月末和 2017 年 6 月末，应收账款前五名单位占应收账款总额比例分别为 84.53%和 78.35%，集中程度较高。虽然账龄超过一年的应收账款比例保持较低水平、公司的主要客户皆声誉良好且经营状况健康，但随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款的增加或对公司的资金管理构成压力。

采取的措施：公司重点推进大额合约部分预付制，严格执行对客户催款机制，提升公司追款有效法律能力，提足坏账准备金以应对风险。坚决避免信誉不佳的互联网金融、初创公司等风险较高的客户。

#### （四）税收优惠变化风险

公司于2017年8月取得有效期为3年的高新技术资质（证书编号：GR201711000322），公司自2017年8月起至2020年8月止减按15%的税率缴纳所得税。目前公司系按相关国家规定享受企业所得税税收减免，不存在越权审批或无正式批准情况，但若未来公司不再享受相关税收优惠政策，税率的提高或对公司经营业绩产生一定不利影响。

采取的措施：公司将根据高新技术企业认证相关要求，继续加大研发投入，加强研发团队建设，确保公司持续具备高新技术优势；同时，公司认真组织高新技术企业的认证及复审工作，做好高新认证的预期管理工作，紧密关注国家税收政策导向，保障公司高新技术企业认证的连续性，使公司持续享受税收优惠政策。

#### 四、 企业社会责任

公司在为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户和社会的责任。公司积极关注员工的身心健康，每年定期组织员工体检和年度旅游，每周定期组织篮球、健身等多种职工文化体育活动。公司重合同守信用，按时支付供应商货款，注重维护供应商和债权人的合法权益。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(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 √否	
是否存在股权激励事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京比酷天地文化股份有限公司	广西金嗓子食品有限公司	被告拒不支付媒体推广服务费	3,713,220.90	6.8%	否	2017年12月4日
总计	-	-	3,713,220.90	6.8%	-	-

##### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

广西壮族自治区柳州市柳北区人民法院已受理本案件，由于涉案金额占公司期末净资产比例较小，此案件不会对公司正常生产经营活动产生重大影响。

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
公司实际控制人、董事长兼总经理齐刚先生及其配偶常静女士	为公司两笔银行融资贷款提供担保	14,000,000	是	2018年6月11日	2018-021

#### 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：

本次关联交易系关联方为公司补充流动资金，获得银行贷款资金支持。本次关联交易有助于促进公司业务发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况及公司独立性不会产生不利的影响。

### (三) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

1、报告期内通过的股权激励计划：报告期内，未有其他股权激励计划。

2、2016年度通过的股权激励计划：2016年5月，公司为鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，加强员工的归属感，提高工作的积极性，提高公司治理效能，营造良好的团队凝聚力，保持公司长期、稳定、快速的发展，让员工与公司共成长，审议通过了公司股票期权激励计划，激励对象为公司董事、监事、高级管理人员、核心员工以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本激励计划的行权考核年度为2016年至2019年，分年度进行考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到考核目标作为激励对象的行权条件。目前考核实施正在进行，2017年的激励对象可完成考核。截至本报告期，核心员工谭泽、张文婷、李诗琪、杨昭、宋维茜已离职，故此不再为本公司激励计划的考核对象。

3、经公司2017年第四次临时股东大会审议通过，公司对包括公司在册股东、董监高人员及核心员工共计18名自然人以3.19元/股的价格定向发行400,000股，募集资金1,276,000元。新增股份于2018年1月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、实际控制人和控股股东为避免同业竞争做出的承诺：

为避免同业竞争风险，公司控股股东、实际控制人齐刚于2015年5月15日签署并出具《齐刚关于北京比酷天地文化有限公司同业竞争问题的承诺函》，并确认承诺如下：

“本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业目前不拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。

在本人持有公司股权期间和之后的十二个月内，本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业不谋求拥有与

公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与公司构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知公司并将该商业机会让予公司。

本人愿意承担因违反上述承诺给公司造成的全部经济损失。”

履行情况：履行。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺：

公司的董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争做出如下承诺：

“本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业目前不拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。

在本人任职期间和之后的十二个月内，本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业不谋求拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与公司构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知公司并将该商业机会让予公司。

本人愿意承担因违反上述承诺给公司造成的全部经济损失。”

履行情况：履行。

3、公司为股权激励计划事项所做出的主要承诺：

“公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。”

履行情况：履行。

“公司承诺本计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。”

履行情况：履行。

## （五）报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018年5月25日	-	9.03	1,107,420	10,000,000	补充流动资金

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	12,067,500	58.47%	289,075	12,356,575	58.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,810,000	8.77%		1,810,000	8.60%	
	董事、监事、高管	487,500	2.36%	-15,250	472,250	2.24%	
	核心员工	60,000		241,100	301,100	1.43%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,572,500	41.53%	110,925	8,683,425	41.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,110,000	34.45%	0	7,110,000	33.79%	
	董事、监事、高管	1,462,500	7.09%	-45,750	1,416,750	6.74%	
	核心员工	0	0.00%	30,000	30,000	0.14%	
总股本		20,640,000	-	400,000	21,040,000	-	
普通股股东人数							33

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	齐刚	8,920,000	0	8,920,000	42.40%	7,110,000	1,810,000
2	北京弘合网络科技投资中心(有限合伙)	3,600,000	0	3,600,000	17.11%	0	3,600,000
3	北京微梦创新创业投资中心(有限合伙)	3,240,000	0	3,240,000	15.40%	0	3,240,000
4	史鑫	1,488,000	0	1,488,000	7.07%	1,116,000	372,000
5	华金证券股份有限公司做市专用账户	681,000	8,000	689,000	3.27%	0	689,000
合计		17,929,000	8,000	17,937,000	85.25%	8,226,000	9,711,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至报告期末，前五名或持股 10%及以上股东间相互间不存在关系。



证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

本公司控股股东、实际控制人为齐刚先生，齐刚先生生于 1981 年 2 月 17 日，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历，硕士学位。2006 年 1 月至 2007 年 6 月任高阳圣思园技术有限公司产品经理；2007 年 2 月至 2010 年 6 月任北京巴赫科技信息技术有限公司总经理；2010 年 9 月起任公司董事长、总经理；2015 年 5 月起兼任北京分公司负责人。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
齐刚	董事长、总经理	男	1981.2.17	研究生	2018-4-29 至 2021-4-29	是
史鑫	董事、副总经理	男	1980.10.9	研究生	2018-4-29 至 2021-4-29	是
马逸男	董事、董事会秘书	男	1991.5.9	本科	2018-4-29 至 2021-4-29	是
杨正宏	董事	男	1966.10.12	研究生	2018-4-29 至 2021-4-29	否
赵欣立	董事	女	1968.10.13	本科	2018-4-29 至 2021-4-29	否
姜北	财务总监	女	1979.11.10	本科	2018-4-29 至 2021-4-29	是
陈宁	监事会主席	男	1976.2.1	本科	2018-4-29 至 2021-4-29	是
夏华	监事	男	1981.1.15	本科	2018-4-29 至 2021-4-29	是
张伟彦	职工监事	男	1980.3.10	研究生	2018-4-29 至 2021-4-29	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关系，且与公司控股股东、实际控制人间不存在关系。

#### (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
齐刚	董事长、总经理	8,920,000	0	8,920,000	42.40%	135,000
史鑫	董事、副总经理	1,488,000	0	1,488,000	7.07%	135,000
马逸男	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

杨正宏	董事	0	0	0	0.00%	0
赵欣立	董事	0	0	0	0.00%	0
姜北	财务总监	97,000	0	97,000	0.46%	45,000
陈宁	监事会主席	228,000	0	228,000	1.08%	180,000
夏华	监事	36,000	0	36,000	0.17%	120,000
张伟彦	职工监事	40,000	0	40,000	0.19%	180,000
合计	-	10,809,000	0	10,809,000	51.37%	795,000

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戴礼宁	董事、董事会秘书	换届	无	换届改选
马逸男	无	换届	董事、董事会秘书	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

新任董事会秘书马逸男，男，1991年5月9日生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商大学，本科学历。2013年7月至2017年3月在中山证券有限责任公司任项目经理；2017年3月至2018年2月在北京坤裕基石资产管理有限公司任高级项目经理；2018年2月至4月在公司担任经理；2018年4月至今在公司担任董事兼董事会秘书。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发	15	13
业务	24	23
媒介	7	9
创意	18	17
管理	8	8
员工总计	72	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	8	7
本科	54	54
专科	10	9
专科以下	0	0
员工总计	72	70

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

本年度，公司因战略发展及业务运营需要，优化了创意团队人员配置，公司核心团队稳定，中层管理人员得到进一步充实壮大。

#### 2、人才引进

本年度，公司通过常规社会招聘、猎头推荐等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

#### 3、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 4、招聘政策

公司的招聘政策是网络招聘、人才市场招聘。

#### 5、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

#### 6、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
马一尘	客户总监	35,100
陈声蓉	会计	16,000
田维	副创意总监	20,000
丁宁	资深文案	26,000
徐方	媒介经理	9,000
太悦	副客户总监	32,000
齐术杰	创意总监	0
史子涵	资深美术指导	11,000
秦诗雯	资深美术指导	0
李晓航	创意总监	10,000

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

何淦	创意总监	20,000
张煜珊	资深客户执行	10,000
李冰	客户总监	0
张伟彦	副总裁、职工监事	40,000
李喆	客户群总监	70,000
郑丹丹	人力资源总监	32,000

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，谭泽、张文婷、李诗琪、杨昭、宋维茜已离职，上述人员已不再是公司核心员工，上述人员因被公司列为重点培养对象而成为公司核心员工，但其职级仍属公司基层岗位，因此上述人员的离职对公司经营活动不构成重大影响，且公司已招聘新员工补充因上述人员离职而空缺的岗位。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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	(一)	25,245,034.09	17,693,602.15
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		-	-
应收票据及应收账款	(二)	15,645,175.69	18,338,064.47
预付款项	(三)	3,334,523.03	2,138,973.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	191,613.70	201,142.55
买入返售金融资产			
存货	(五)	17,802,309.85	10,371,929.52
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(六)	580,440.85	577,215.84
<b>流动资产合计</b>		<b>62,799,097.21</b>	<b>49,320,928.42</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	(七)	3,669,270.36	3,982,598.43
投资性房地产		-	-
固定资产	(八)	227,538.02	245,993.20
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(九)	302,251.78	296,124.53
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,199,060.16</b>	<b>4,524,716.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>66,998,157.37</b>	<b>53,845,644.58</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		-	-
应付票据及应付账款	(十)	576,289.44	604,429.64
预收款项	(十一)	453,960.60	57,360.60
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十二)	885,209.82	991,341.89
应交税费	(十三)	415,883.57	1,456,391.85
其他应付款	(十四)	10,064,919.96	31,914.22
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		-	-
持有待售负债		-	-
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>12,396,263.39</b>	<b>3,141,438.20</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		-	-
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>12,396,263.39</b>	<b>3,141,438.20</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	(十五)	21,040,000.00	21,040,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(十六)	7,317,227.96	7,039,352.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(十七)	2,456,979.76	2,456,979.76
一般风险准备		-	-
未分配利润	(十八)	22,267,898.59	18,818,744.08
归属于母公司所有者权益合计		53,082,106.31	49,355,076.80
少数股东权益		1,519,787.67	1,349,129.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>54,601,893.98</b>	<b>50,704,206.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>66,998,157.37</b>	<b>53,845,644.58</b>

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳

## (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		21,416,449.44	13,345,594.46
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		-	-
应收票据及应收账款		14,270,136.72	18,119,564.47
预付款项		3,099,130.49	2,132,175.89
其他应收款		153,518.70	162,450.00
存货		17,500,814.54	9,843,445.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		262,719.41	265,430.94
<b>流动资产合计</b>		<b>56,702,769.30</b>	<b>43,868,661.39</b>
<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		8,659,270.36	8,972,598.43
投资性房地产		-	-
固定资产		227,538.02	245,993.20



证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

在建工程		-	-
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		302,251.78	296,124.53
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,189,060.16</b>	<b>9,514,716.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,891,829.46</b>	<b>53,383,377.55</b>
<b>流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</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		-	-
应付票据及应付账款		478,789.44	506,929.64
预收款项		296,960.60	57,360.60
应付职工薪酬		834,334.35	966,865.24
应交税费		376,382.09	1,411,841.93
其他应付款		10,061,679.24	29,669.62
持有待售负债		-	-
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>12,048,145.72</b>	<b>2,972,667.03</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</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		-	-
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>12,048,145.72</b>	<b>2,972,667.03</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
股本		21,040,000.00	21,040,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

资本公积		8,092,227.96	7,814,352.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,456,979.76	2,456,979.76
一般风险准备		-	-
未分配利润		22,254,476.02	19,099,377.80
<b>所有者权益合计</b>		<b>53,843,683.74</b>	<b>50,410,710.52</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>65,891,829.46</b>	<b>53,383,377.55</b>

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳

### (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>		32,645,912.91	31,642,590.95
其中：营业收入	(十九)	32,645,912.91	31,642,590.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		28,183,869.56	27,045,595.55
其中：营业成本		22,919,442.98	21,521,593.15
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	(二十)	72,412.90	80,169.69
销售费用		-	-
管理费用	(二十一)	5,432,469.61	5,553,111.98
研发费用		-	-
财务费用	(二十二)	-69,531.43	-83,132.44
资产减值损失		-170,924.50	-26,146.83
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-313,328.07	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,148,715.28	4,596,995.40
加：营业外收入	（二十三）	-	437,300.00
减：营业外支出		800.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,147,915.28	5,034,295.40
减：所得税费用	（二十四）	528,102.68	668,877.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,619,812.60	4,365,417.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		170,658.09	-36,794.39
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,449,154.51	4,402,211.95
<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>		3,619,812.60	4,365,417.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,449,154.51	4,402,211.95
归属于少数股东的综合收益总额		170,658.09	-36,794.39
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		0.17	0.22

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

(二) 稀释每股收益		0.17	0.22
------------	--	------	------

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳

(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>		28,294,319.46	31,223,483.40
减：营业成本		19,988,779.30	21,019,341.06
税金及附加		61,032.88	79,169.61
销售费用		-	-
管理费用		4,564,791.70	5,342,429.79
研发费用		-	-
财务费用		-67,394.20	-85,548.40
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-237,026.68	8,167.52
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-313,328.07	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,670,808.39	4,859,923.82
加：营业外收入		-	437,300.00
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,670,808.39	5,297,223.82
减：所得税费用		515,710.17	651,750.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-	-
（一）持续经营净利润		3,155,098.22	4,645,473.79
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		3,155,098.22	4,645,473.79
（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>		<b>3,155,098.22</b>	<b>4,645,473.79</b>
<b>七、每股收益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
（一）基本每股收益		0.15	0.23
（二）稀释每股收益		0.15	0.23

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳

**(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>	(二十六)		
销售商品、提供劳务收到的现金		37,571,226.64	34,806,473.61
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		18,411,271.81	2,745,471.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,982,498.45</b>	<b>37,551,944.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,407,931.06	19,646,909.74
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		6,725,479.37	6,504,720.30

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

支付的各项税费		4,119,445.65	2,602,828.12
支付其他与经营活动有关的现金		2,137,407.66	6,311,481.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>48,390,263.74</b>	<b>35,065,939.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,592,234.71</b>	<b>2,486,005.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</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		40,802.77	55,438.60
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>40,802.77</b>	<b>55,438.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,802.77</b>	<b>-55,438.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金		-	700,000.00
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		-	2,080,000.00
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>-</b>	<b>2,780,000.00</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		-	3,079,742.12
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>3,079,742.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-299,742.12</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>7,551,431.94</b>	<b>2,130,824.78</b>
加：期初现金及现金等价物余额		17,693,602.15	24,114,475.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,245,034.09</b>	<b>26,245,300.08</b>

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳

#### (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		34,326,511.09	33,609,833.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		18,411,271.81	2,744,276.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,737,782.90</b>	<b>36,354,109.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,475,661.42	19,147,862.14
支付给职工以及为职工支付的现金		6,460,010.00	6,449,119.90
支付的各项税费		4,119,445.65	2,574,802.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,571,008.08	5,841,995.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,626,125.15</b>	<b>34,013,779.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,111,657.75</b>	<b>2,340,330.11</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		40,802.77	55,438.60
投资支付的现金		-	1,800,000.00
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>		<b>40,802.77</b>	<b>1,855,438.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,802.77</b>	<b>-1,855,438.60</b>
<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		-	2,080,000.00
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>-</b>	<b>2,080,000.00</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		-	3,079,742.12
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>3,079,742.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-999,742.12</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>8,070,854.98</b>	<b>-514,850.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		13,345,594.46	24,034,292.34

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

六、期末现金及现金等价物余额		21,416,449.44	23,519,441.73
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：齐刚

主管会计工作负责人：姜北

会计机构负责人：石琬琳



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

#### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	705.61	705.61
银行存款	25,244,328.48	17,692,896.54
合 计	25,245,034.09	17,693,602.15

#### (二) 应收票据和应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	0	0
应收账款	16,511,523.07	19,383,782.20
合 计	16,511,523.07	19,383,782.20

#### 1、应收账款

种 类	期末数			
	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账款			-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	16,511,523.07	100.00	866,347.38	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,511,523.07	100.00	866,347.38	5.25

(续)

种 类	期初数			
	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账款			-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,383,782.20	100.00	1,045,717.73	5.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,383,782.20	--	1,045,717.73	--

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	15,966,341.46	96.70	798,317.07	18,683,807.19	96.39	934,190.36
1至2年	487,690.26	2.95	48,769.03	492,325.68	2.54	49,232.57
2至3年	47,422.02	0.29	14,226.61	207,649.33	1.07	62,294.80
3年以上	10,069.33	0.06	5,034.67			
合 计	16,511,523.07	100.00	866,347.38	19,383,782.20	100.00	1,045,717.73

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
联想(北京)有限公司	非关联方	4,788,316.82	1年以内	29.00
爱德曼国际公关(中国)有限公司	非关联方	4,753,555.00	1年以内	28.79
启丰食品科技(北京)有限公司	非关联方	2,645,760.00	1年以内	16.02
北京达佳互联信息技术有限公司	非关联方	1,118,985.00	1年以内	6.78
腾讯科技(深圳)有限公司	非关联方	650,000.00	1年以内	3.94

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合 计	—	13,956,616.82	—	84.53

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,137,276.08	94.08	1,787,130.46	83.55
1至2年	68,896.92	2.07	324,246.43	15.16
2至3年	100,753.03	3.02	27,597.00	1.29
3年以上	27,597.00	0.83		
合 计	3,334,523.03	100.00	2,138,973.89	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)
上海东胜劳务派遣有限公司	非关联方	1,576,018.40	1年以内	47.26
霍尔果斯知我教育科技有限公司	非关联方	281,960.00	1年以内	8.46
北京柯依翔文化传播有限公司	非关联方	240,000.00	1年以内	7.20
天津今日头条科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	6.00
北京赛峰文化传播有限公司	非关联方	91,800.00	1年以内	2.75
合 计	—	2,389,778.40	—	71.67

(四) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	210,646.00	100.00	19,032.30	9.04
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	210,646.00	100.00	19,032.30	9.04

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	211,729.00	100.00	10,586.45	5.00
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	211,729.00	--	10,586.45	--

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	40,646.00	19.30	2,032.30	211,729.00	100.00	10,586.45
1至2年	170,000.00	80.70	17,000.00			
合 计	210,646.00	100.00	19,032.30	211,729.00	100.00	10,586.45

2、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	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京中环宇投资管理有限公司	房租押金	非关联方	150,000.00	1-2年	71.21
徐方	备用金	非关联方	34,100.00	1年以内	16.19
北京天下秀天地文化有限公司	项目押金	非关联方	20,000.00	1-2年	9.49
北京宝泽行汽车销售服务有限公司	租押金	非关联方	6,000.00	1年以内	2.85
待收公积金款项	公积金退款	非关联方	546.00	1年以内	0.26
合 计		—	210,646.00	—	100.00

(五) 存货

存货项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	17,802,309.85	-	17,802,309.85	10,371,929.52	-	10,371,929.52
合 计	17,802,309.85	-	17,802,309.85	10,371,929.52	-	10,371,929.52

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房租	364,088.94	361,840.12
预缴税金	216,351.91	215,375.72

项 目	期末余额	期初余额
合 计	580,440.85	577,215.84

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
海南瑞程新能网络科技有限公司	3,982,598.43			313,328.07	-					3,669,270.36
合计	3,982,598.43			313,328.07	-					3,669,270.36

(八) 固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	472,697.72	40,802.77		513,500.49
其中：电子设备	65,849.98	10,762.50		76,612.48
办公设备	406,847.74	30,040.27		436,888.01
二、累计折旧合计	226,704.52	59,257.95		285,962.47
其中：电子设备	47,193.28	3,741.07		50,934.35
办公设备	179,511.24	55,516.88		235,028.12
三、固定资产账面净值合计				
其中：电子设备				
办公设备				
四、减值准备合计				
其中：电子设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	245,993.20			227,538.02
其中：电子设备	18,656.70			25,678.13
办公设备	227,336.50			201,859.89

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	162,542.41	1,083,616.07	156,415.16	1,042,767.73
股份支付	139,709.37	931,395.80	139,709.37	931,395.80
小 计	302,251.78	2,015,011.87	296,124.53	1,974,163.53

(十) 应付票据和应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	0	0
应付账款	576,289.44	604,429.64
合 计	576,289.44	604,429.64

1、应付账款：

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	411,905.80	499,241.64
1至2年（含2年）	164,383.64	-
2至3年（含3年）		30,000.00
3年以上		75,188.00
合 计	576,289.44	604,429.64

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	453,960.60	
1年以上		57,360.60
合 计	453,960.60	57,360.60

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	935,786.01	7,188,403.09	7,299,937.00	824,252.10
二、离职后福利-设定提存计划	55,555.88	375,283.10	369,881.26	60,957.72
合 计	991,341.89	7,563,686.19	7,669,818.26	885,209.82

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	893,410.08	6,686,303.40	6,801,764.00	777,949.48
2.社会保险费	42,375.93	279,593.69	276,198.00	45,771.62
其中： 医疗保险费	37,836.10	249,488.26	246,456.96	40,867.40
工伤保险费	1,513.50	10,036.52	9,915.05	1,634.97
生育保险费	3,026.33	20,068.91	19,825.99	3,269.25
3.住房公积金	-	222,506.00	221,975.00	531.00
合 计	935,786.01	7,188,403.09	7,299,937.00	824,252.10

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	53,310.96	360,272.42	355,088.84	58,494.54
2、失业保险费	2,244.92	15,010.68	14,792.42	2,463.18
合 计	55,555.88	375,283.10	369,881.26	60,957.72

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	76,421.65	507,966.16
资源税	497.91	497.91
企业所得税	209,932.40	721,893.41
城市维护建设税	8,194.76	25,514.23
个人所得税	85,061.73	146,828.07
教育费附加	6,565.23	25,148.66
其他税费	29,209.89	28,543.41
合 计	415,883.57	1,456,391.85

(十四) 其他应付款

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	10,063,719.96	99.99	31,914.22	100.00
1至2年	1,200.00	0.01	-	-
合 计	10,064,919.96	100.00	31,914.22	100.00

(十五) 实收资本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,640,000.00	400,000.00		0			21,040,000.00

(十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	6,107,957.13			6,107,957.13
二、其他资本公积	931,395.83	277,875.00	-	1,209,270.83
合 计	7,039,352.96	277,875.00	-	7,317,227.96

注：其他资本公积增加减少的原因：2016年9月公司与员工签订股票期权激励协议，在权益结算的股份支付下，根据股票期权授予日的公允价值1.25元/股和2018年6月30日资产负债表日可行权的股票期权最佳估计数156万份股票期权，确认当期职工服务金额277,875.00元。

(十七) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,456,979.76			2,456,979.76
合 计	2,456,979.76			2,456,979.76

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	18,818,744.08	
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	18,818,744.08	
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,449,154.51	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
期末未分配利润	22,267,898.59	

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	32,645,912.91	22,919,442.98	31,642,590.95	21,521,593.15



证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025

主办券商：东北证券

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网整合营销	32,645,912.91	22,919,442.98	31,642,590.95	21,521,593.15
合 计	32,645,912.91	22,919,442.98	31,642,590.95	21,521,593.15

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	35,907.92	40,168.18
教育费附加	21,085.85	24,000.90
地方教育发展	14,057.21	
城镇土地使用税	-	
车税使用税	1,035.00	
其他税费	326.92	16,000.61
合 计	72,412.90	80,169.69

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,484,494.02	1,989,348.84
人员薪酬	1,722,204.73	1,651,208.62
股权激励	277,875.00	210,223.96
办公费	866,885.56	608,296.37
中介机构费	175,471.70	554,002.40
差旅费	412,981.18	380,777.85
租赁费	258,041.61	
招待费	68,436.70	106,127.00
折旧及摊销	59,257.95	55,159.94
水电费	1,888.30	
其他	104,932.86	
合 计	5,432,469.61	5,553,111.98

(二十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	66,302.12
减：利息收入	76,542.82	154,124.11
手续费支出	7,011.39	4,689.55
合 计	-69,531.43	-83,132.44

(二十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
与日常活动无关的政府补助		437,300.00
合 计		437,300.00

(二十四) 所得税费用

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	534,229.93	693,057.97
递延所得税调整	-6,127.25	-24,180.13
合 计	528,102.68	668,877.84

(二十五) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	1,560,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2016 年 10 月定向发行股票为基础确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	协议约定
本期估计和上期估计有重大差异的原因	由于派息和配股进行调整
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,209,270.83
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,209,270.83

注：截止 2018/6/30，期权数量为 156 万股。根据可行权工具的最佳估计数，本期 277,875.00 元股份支付，分别计入本期管理费用和资本公积。

3、以股份支付服务的情况

以股份支付换取的职工服务总额	1,209,270.83
以股份支付换取的其他服务总额	1,209,270.83

(二十六) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,619,812.60	4,365,417.56

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	-170,924.50	-26,146.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,257.95	50,904.74
无形资产摊销		
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）	-67,394.20	
投资损失（收益以“-”号填列）	313,328.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,123.97	-24,180.13
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）	-7,430,380.33	-5,331,098.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,697,502.09	2,140,816.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,577,157.00	1,100,068.63
股份支付的影响（减少以“-”号填列）		210,223.96
经营活动产生的现金流量净额	7,592,234.71	2,486,005.50
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	25,245,034.09	26,245,300.08
减：现金的年初余额	17,693,602.15	24,114,475.30
加：现金等价物的期末余额		2,130,824.78
减：现金等价物的年初余额		4,365,417.56
现金及现金等价物净增加额	7,551,431.94	-26,146.83

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	25,245,034.09	26,245,300.08
其中：库存现金	705.61	705.61
可随时用于支付的银行存款	25,244,328.48	26,244,594.47
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	25,245,034.09	26,245,300.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 三、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	北京铁三角公关咨询有限公司	北京市朝阳区新源西里东街甲10号楼二层201室	北京市朝阳区新源西里东街甲10号楼二层201室	100%	100%	投资设立
2	北京比酷卓悦健康科技有限公司	北京市朝阳区新源西里东街甲10号楼二层202室	北京市朝阳区新源西里东街甲10号楼二层202室	65.00%	65.00%	投资设立
3	北京青悦映画影视文化有限公司	北京市朝阳区霄云路32号2号楼5层5-510室	北京市朝阳区霄云路32号2号楼5层5-510室	100.00%	100.00%	投资设立
4	上海比酷广告有限公司	上海市崇明区长兴镇潘园公路1800号3号楼15399室（上海泰和经济发展区）	上海市崇明区长兴镇潘园公路1800号3号楼15399室（上海泰和经济发展区）	60.00%	60.00%	投资设立
5	北京异彩灵动广告有限公司	北京市朝阳区北苑东路19号院1号楼13层（来广营宏源广兴孵化器A991号）	北京市朝阳区青年路西里5号院13号楼9层4单元1001	60.00%	60.00%	投资设立

## (二) 重要的合营企业和联营企业基本情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 海南瑞程新能网络科技有限公司	权益法核算	4,000,000.00	3,982,598.43	313,328.07	3,669,270.36	40%	—	—	—

## 四、或有事项

无

## 五、承诺事项

无

## 六、资产负债表日后事项

无

证券代码：833319

证券简称：比酷股份

## 七、关联方关系及其交易

### （一） 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为齐刚。

### （二） 本公司子公司的情况

见“三、在其他主体中的权益”。

### （三） 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
北京弘合网络科技投资中心（有限合伙）	股东
北京微梦创新创业投资中心（有限合伙）	股东，公司董事赵欣立女士担任该公司高级投资经理
史鑫	股东、董事、高级管理人员
刘彤	股东
王翔	股东
陈宁	股东、监事
北京东方弘道资产管理有限责任公司	公司董事杨正宏先生担任该公司董事长，并持有 31.24% 出资额
北京中软金卡信息技术有限公司	公司董事杨正宏先生妹夫控制的企业
北京富通金信计算机系统服务有限公司	公司董事杨正宏先生担任该公司董事
北京太合娱乐文化发展股份有限公司	公司董事杨正宏先生担任该公司董事
深圳吉信佳供应链信息服务有限公司	公司董事杨正宏先生担任该公司董事
常州动视科技有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司董事
常州宇哲互动科技有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司董事
快乐熊猫科技（常州）有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司董事
常州黑耀石网络科技有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司董事
常州天狐科技有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司董事
北京微格互动科技股份有限公司	公司董事赵欣立女士担任该公司监事
夏华	监事
张伟彦	监事
姜北	财务总监
戴礼宁	董事、董事会秘书
金华弘道投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事杨正宏先生担任该公司执行事务合伙人委派代表
张肃宁	股东

### （四） 偶发性关联交易事项

北京比酷天地文化股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东、实际控制人、董事长兼总经理齐刚及其配偶常静女士将就下列两笔融资借款提供担保：1. 公司拟向杭州银行北京分行贷款 1000.00 万元，并由北京市文化科技融资担保有限公司为公司提供此笔贷款担保；2. 公司拟向华夏银行北京和平门支行贷款 400.00 万元，并由北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司提供此笔贷款担保。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种 类	期末数			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,058,850.47	100.00	788,713.75	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	15,058,850.47	100.00	788,713.75	5.24

(续)

种 类	期初数			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,153,782.20	100.00	1,034,217.73	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,153,782.20	100.00	1,034,217.73	5.40

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	14,613,668.86	97.04	730,683.44	18,453,807.19	96.35	922,690.36
1至2年	387,690.26	2.57	38,769.03	492,325.68	2.57	49,232.57
2至3年	47,422.02	0.31	14,226.61	207,649.33	1.08	62,294.80
3年以上	10,069.33	0.07	5,034.67			
合 计	15,058,850.47	100.00	788,713.75	19,153,782.20	100.00	1,034,217.73

(二) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	170,546.00	100.00	17,027.30	9.98
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	170,546.00	100.00	17,027.30	9.98

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	171,000.00	100.00	8,550.00	5.00
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	171,000.00	100.00	8,550.00	5.00

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	546.00	0.32	27.30	171,000.00	100.00	8,550.00
1至2年	170,000.00	99.68	17,000.00			
合 计	170,546.00	100.00	17,027.30	171,000.00	100.00	8,550.00

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
互联网整合营销	28,294,319.46	19,988,779.30	31,223,483.40	21,019,341.06

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

(二) 项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		

(二) 项 目	金 额	备注
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	800.00	
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额	320.00	
合 计	480.00	

(三) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.89	15.08	0.17	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.89	13.80	0.17	0.22

北京比酷天地文化股份有限公司

二〇一八年八月十七日



证券代码：833319

证券简称：比酷股份

公告编号：2018-025  
主办券商：东北证券