



金恒股份

NEEQ:837533

吉林省金恒企业管理集团股份有限公司

Jin Heng Management Group Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



不忘初心携手迈进新时代 牢记使命奋力开启新征程
——市十五届人大二次会议代表报到侧记

2018年1月11日，李淑娟董事长参加长春市人大代表会议



2018年4月26日，李淑娟董事长向长春财经学院学生捐赠孔子像

中国中小企业协会

中小企协〔2018〕6号

中国中小企业协会关于2017年中小企业“专精特新”资质评定结果的公示

党的十九大报告指出，“必须坚持和完善我国社会主义基本经济制度和分配制度，毫不动摇巩固和发展公有制经济，毫不动摇鼓励、支持、引导非公有制经济发展”，“激发各类市场主体活力，要努力实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续发展”，“加强对中小企业创新的支持，促进科技成果转化”。

40	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司	吉林省长春市	信息传输、软件和信息技术	中型
----	-------------------	--------	--------------	----

2018年4月27日，金恒股份获得中国中小企业“专精特新”资质



2018金恒集团助力企业腾飞高峰论坛
2018 JIN HENG GROUP ASSISTANT ENTERPRISE TENGEFEI SUMMIT FORUM
2018.06.28-29 中国·长春

2018年6月28日，金恒股份高峰论坛在会展中心隆重举行

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、金恒股份	指	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接的同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联关系的公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东北证券、推荐主办券商	指	东北证券股份有限公司
股东大会	指	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省金恒企业管理集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《吉林省金恒企业管理集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
	指	

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。

公司负责人李淑娟、主管会计工作负责人孔华春及会计机构负责人（会计主管人员）刘静莹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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 《公司 2018 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、 基本信息

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 Group Co.,Ltd
证券简称	金恒股份
证券代码	837533
法定代表人	李淑娟
办公地址	吉林省长春市南关区家苑路 399 号鸿城街道办事处六层 601 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周英庆
是否通过董秘资格考试	是
电话	0431-82653456
传真	无
电子邮箱	55025433@qq.com
公司网址	www.jhgfjt.net
联系地址及邮政编码	吉林省长春市南关区家苑路 399 号鸿城街道办事处六层 601 室 130000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	吉林省长春市南关区家苑路 399 号

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	2011 年 6 月 2 日
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商业服务业-72 商业服务业-723 咨询与调查-7239 其他专业咨询
主要产品与服务项目	企业管理服务、咨询；软件开发、销售；技术服务、推广；人力资源管理、咨询；投资信息咨询；税务信息咨询；公司重组策划服务；审计服务、咨询；企业形象策划服务；企业规划管理；工程造价咨询；工程勘察设计；工程招标及代理；工程技术咨询、投资咨询、房地产信息咨询；以自有资金对外投资（不含理财、集资、吸储、贷款、期货、保险、融资、证券业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	李淑娟

实际控制人及其一致行动人	李淑娟、马海洲
--------------	---------

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	91220000574072804P	否
金融许可证机构编码		<u>选择</u>
注册地址	吉林省长春市南关区家苑路399号鸿城街道办事处六层601室	否
注册资本（元）	20,000,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

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	55,206,772.49	37,972,429.73	45.39%
毛利率	79.57%	66.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,747,830.22	11,320,486.22	92.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,238,169.03	10,895,374.81	94.93%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	31.94%	34.70%	-
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）	31.19%	33.12%	-
基本每股收益	1.09	0.57	91.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	103,629,486.68	77,333,655.13	34.00%
负债总计	24,061,462.95	19,523,010.76	23.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,968,794.54	57,220,964.32	38.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.95	2.86	38.11%
资产负债率（母公司）	21.97%	20.44%	-
资产负债率（合并）	23.22%	25.25%	-
流动比率	368.44%	324.00%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	-14,100,754.64	3,989,466.48	453.45%
应收账款周转率	0.85	1.21	-
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	34.00%	77.57%	-

营业收入增长率	45.39%	409.88%	-
净利润增长率	92.11%	2,211.44%	-

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	20,000,000	20,000,000	-
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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

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的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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内的财务状况，截止 2018 年 6 月 30 日报告期实现营业收入 55,206,772.49 元，营业总成本 32,037,824.14 元，净利润 21,708,379.36 元；相对于上年同期营业收入增加 17,234,342.76 元，上涨 45.39%，营业总成本增加 6,584,696.66，上涨 25.87%，净利润增加 10,425,320.16 元，上涨 92.40%。成本及净利润上升的主要因素是：

1. 营业总成本增加了 6,584,696.66 元，主要是因为业务规模增大、销售费用等增加导致的成本增大。

2. 销售费用增加了 3,941,591.89，主要是因为业务规模逐渐变大，为激励销售人员努力拓展业务，奖金增加导致了销售费用的增加。

3. 资产减值损失增加了 4,772,088.59，主要是因为应收账款、其他应收款计提的坏账准备增加导致了资产减值损失的增加。

4. 净利润增加主要是收入上升 45.39%，而成本上升 25.87%，其中成本主要构成为工资费用变动幅度 89.34%较大，其他费用变动如办公费变动幅度-68.33%，因此成本整体上升的幅度低于收入上升的幅度，导致净利润上升。

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 55,206,772.49 元，销售商品提供劳务的现金流是 8,281,194.57 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 38,711,462.30 元，应收账款本期发生额与本期收入的比例为 70.12%。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. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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，也可能会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、 企业社会责任

公司始终把对社会的责任和公司全体股东和员工的责任放到重要位置，诚信经营、按时纳税、保障员工的合法权益。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、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	6,524,999	32.62%	-	6,524,999	32.62%
	其中：控股股东、实际控制人	3,875,000	19.38%	-	3,875,000	19.38%
	董事、监事、高管	4,425,000	22.13%	-	4,425,000	22.13%
	核心员工			-		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,475,001	67.38%	-	13,475,001	67.38%
	其中：控股股东、实际控制人	11,625,000	58.13%	-	11,625,000	58.13%
	董事、监事、高管	13,275,000	66.38%	-	13,275,000	66.38%
	核心员工					
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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	李淑娟	15,500,000	-	15,500,000	77.50%	11,625,000	3,875,000
2	马海洲	2,000,000	-	2,000,000	10.00%		2,000,000
3	王允庆	1,800,000	-	1,800,000	9.00%	1,350,000	450,000
4	邵占伟	300,000	-	300,000	1.50%	225,000	75,000
5	于钦滨	200,000	-	200,000	1.00%	133,334	66,666
合计		19,800,000	0	19,800,000	99.00%	13,333,334	6,466,666

前五名或持股 10%及以上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。

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

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 月至今任职长春市舒娟财务管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2010 年 7 月至今任吉林省金恒财务培训有限公司执行董事兼总经理；2014 年 7 月至今任吉林省金恒科技有限公司执行董事兼总经理；2011 年 5 月至 2015 年 11 月任职公司执行董事兼总经理；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、吉林省青年企业家协会副秘书长、吉林省小微企业商会副会长、软环境监督员、公主岭长春友好商会会长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人无变化。

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
李淑娟	董事长、总经理	女	1971.05.29	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
孔华春	董事、财务负责人	男	1963.07.19	本科	2015.11.23-2018.11.22	是
王允庆	董事	男	1972.07.18	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
邵占伟	董事、副总经理	男	1973.10.14	本科	2015.11.23-2018.11.22	是
孙艳辉	董事	女	1977.12.18	本科	2015.11.23-2018.11.22	是
肖彦夫	监事会主席	男	1971.07.13	本科	2015.11.23-2018.11.22	否
刘庆红	职工监事	男	1980.01.05	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
李亚男	职工监事	女	1979.11.14	本科	2015.11.23-2018.11.22	是
林阳	副总经理	女	1959.08.24	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
刘艳春	副总经理	女	1959.04.19	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
周英庆	董事会秘书	女	1983.10.10	大专	2015.11.23-2018.11.22	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
李淑娟	董事长、总经理	15,500,000	-	15,500,000	77.50%	
王允庆	董事	1,800,000		1,800,000	9.00%	
邵占伟	董事、副总经理	300,000	-	300,000	1.50%	
肖彦夫	监事会主席	100,000	-	100,000	0.50%	
合计	-	17,700,000	0	17,700,000	88.50%	0

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

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
管理人员	19	45
销售人员	11	15
项目人员	93	93
员工总计	123	153

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		4
本科	59	78
专科	58	44
专科以下	6	27
员工总计	123	153

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：

报告期内，公司不存在人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬制度、需公司承担费用的离退休职工人数等情况。

(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

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：

注：公司应披露核心员工及其他对公司有重大影响的人员在报告期内的变动情况，并说明对公司经营的影响及公司拟采取的应对措施。

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	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）	3,187,967.46	17,207,235.36
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、（二）	84,410,713.28	45,699,250.98
预付款项	二、（三）	293,013.38	35,401.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	759,350.95	344,598.73
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		88,651,045.07	63,286,486.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	二、（五）		1,500,000.00
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	二、（六）	6,237,305.67	6,328,515.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二、（七）	4,466,618.68	2,140,726.07

开发支出	二、(八)	1,792,452.78	3,010,951.98
商誉			
长期待摊费用	二、(九)	422,500.02	487,500.02
递延所得税资产	二、(十)	2,059,564.46	579,474.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,978,441.61	14,047,168.32
资产总计		103,629,486.68	77,333,655.13
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(十一)	2,336,880.44	2,271,354.47
预收款项	二、(十二)	50,750.00	40,500.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、(十三)	716,203.09	1,095,986.46
应交税费	二、(十四)	3,525,809.84	4,952,954.09
其他应付款	二、(十五)	17,431,819.58	11,162,215.74
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			
流动负债合计		24,061,462.95	19,523,010.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,061,462.95	19,523,010.76

所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（十六）	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	二、（十七）	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	二、（十八）	3,194,614.98	3,194,614.98
一般风险准备			
未分配利润	二、（十九）	52,614,189.36	30,866,359.14
归属于母公司所有者权益合计		78,968,794.54	57,220,964.32
少数股东权益		599,229.19	589,680.05
所有者权益合计		79,568,023.73	57,810,644.37
负债和所有者权益总计		103,629,486.68	77,333,655.13

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：刘静莹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		708,466.83	8,821,713.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	九、（一）	78,051,625.38	41,513,140.58
预付款项		188,163.66	13,283.66
其他应收款	九、（二）	702,068.69	1,501,510.39
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		79,650,324.56	51,849,647.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、（三）	3,639,952.02	3,588,952.02
投资性房地产			
固定资产		5,813,819.27	6,243,031.71
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,466,618.68	2,140,726.07
开发支出		1,792,452.78	3,010,951.98
商誉			
长期待摊费用		422,500.02	487,500.02
递延所得税资产		1,903,246.46	495,221.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,038,589.23	17,466,383.10
资产总计		97,688,913.79	69,316,030.86
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,287,494.44	1,971,968.47
预收款项			
应付职工薪酬		596,475.78	991,329.06
应交税费		3,430,680.01	3,935,462.84
其他应付款		15,147,323.28	7,271,125.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,461,973.51	14,169,885.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,461,973.51	14,169,885.71
所有者权益：			
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		3,194,614.98	3,194,614.98
一般风险准备			
未分配利润		49,832,329.91	28,751,534.78
所有者权益合计		76,226,940.28	55,146,145.15
负债和所有者权益合计		97,688,913.79	69,316,030.86

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：刘静莹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,206,772.49	37,972,429.73
其中：营业收入	二、(二十)	55,206,772.49	37,972,429.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,037,824.14	25,453,127.48
其中：营业成本	二、(二十)	11,277,810.43	12,776,387.54
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、(二十一)	331,846.73	220,003.20
销售费用	二、(二十二)	8,051,452.89	4,109,861.00
管理费用	二、(二十三)	6,473,040.85	7,200,066.54
研发费用			
财务费用	二、(二十四)	-16,687.19	-1,463.14
资产减值损失	二、(二十五)	5,920,360.43	1,148,272.34
加：其他收益			
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			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,168,948.35	12,519,302.25

加：营业外收入	二、(二十六)	637,046.29	500,131.07
减：营业外支出	二、(二十七)	37,127.16	0.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,768,867.48	13,019,433.00
减：所得税费用	二、(二十八)	2,060,488.12	1,736,373.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,708,379.36	11,283,059.20
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		21,708,379.36	11,283,059.20
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-39,450.86	-37,427.02
2.归属于母公司所有者的净利润		21,747,830.22	11,320,486.22
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,708,379.36	11,283,059.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,747,830.22	11,320,486.22
归属于少数股东的综合收益总额		-39,450.86	-37,427.02
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.09	0.57
(二)稀释每股收益		1.09	0.57

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：刘静莹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、(四)	51,839,622.85	35,968,641.49
减：营业成本	九、(四)	10,365,725.96	12,201,435.96
税金及附加		317,171.30	210,179.06
销售费用		7,669,481.89	4,109,861.00
管理费用		5,337,574.27	5,927,895.04
研发费用			
财务费用		-4,883.42	-1881.15
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		5,632,100.65	1,237,593.64
加：其他收益			
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			
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,522,452.20	12,283,557.94
加：营业外收入		636,142.34	500,000.00
减：营业外支出		35,247.91	0.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,123,346.63	12,783,557.87
减：所得税费用		2,042,551.50	1,710,794.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,080,795.13	11,072,762.94
（一）持续经营净利润		21,080,795.13	11,072,762.94
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		21,080,795.13	11,072,762.94

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.05	0.55
（二）稀释每股收益		1.05	0.55

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：刘静莹

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,281,194.57	18,075,600.00
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		5,186.19	
收到其他与经营活动有关的现金	二、（二十九）	12,233,966.96	2,916,357.59
经营活动现金流入小计		20,520,347.72	20,991,957.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,362,961.06	20,165.00
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		6,496,511.01	3,690,298.91
支付的各项税费		7,672,701.99	2,782,567.62
支付其他与经营活动有关的现金	二、（二十九）	18,088,928.30	10,509,459.58
经营活动现金流出小计		34,621,102.36	17,002,491.11
经营活动产生的现金流量净额		-14,100,754.64	3,989,466.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,250.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		29,250.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,080.50	1,288,034.19
投资支付的现金		51,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		79,080.50	1,288,034.19
投资活动产生的现金流量净额		-49,830.50	-1,288,034.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000.00	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		86,512.48	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		186,512.48	97,651.23
偿还债务支付的现金		55,195.24	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,195.24	
筹资活动产生的现金流量净额		131,317.24	97,651.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,019,267.90	2,799,083.52
加：期初现金及现金等价物余额		17,207,235.36	5,131,020.97
六、期末现金及现金等价物余额		3,187,967.46	7,930,104.49

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：刘静莹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,225,266.00	16,738,800.00
收到的税费返还		4,810.40	
收到其他与经营活动有关的现金		13,975,227.37	2,405,787.14
经营活动现金流入小计		21,205,303.77	19,144,587.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,923,254.30	
支付给职工以及为职工支付的现金		6,031,134.65	3,038,300.49
支付的各项税费		6,500,044.87	2,649,548.63
支付其他与经营活动有关的现金		14,813,116.25	9,855,594.00
经营活动现金流出小计		29,267,550.07	15,543,443.12
经营活动产生的现金流量净额		-8,062,246.30	3,601,144.02

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,288,034.19
投资支付的现金		51,000.00	23575.77
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			
投资活动现金流出小计		51,000.00	1,311,609.96
投资活动产生的现金流量净额		-51,000.00	-1,311,609.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,113,246.30	2,289,534.06
加：期初现金及现金等价物余额		8,821,713.13	3,607,434.71
六、期末现金及现金等价物余额		708,466.83	5,896,968.77

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：刘静莹

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
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) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 合并报表的合并范围

根据相关协议及章程规定,公司与自然人马文英共同出资设立北京金恒英豪科技有限公司,注册资本 1000 万元,本公司认缴出资占注册资本比例 70%,达到控制,本期纳入合并范围。

根据相关协议及章程规定,公司与自然人徐敏、郑伟、郑长栋共同出资设立金恒内控(天津)企业管理有限公司,注册资本 200 万元,本公司认缴出资占注册资本比例 51%,达到控制,本期纳入合并范围。

根据相关协议及章程规定,公司与自然人李秀瑛共同出资设立金恒内控(深圳)管理咨询有限公司,注册资本 500 万元,本公司认缴出资占注册资本比例 51%,达到控制,本期纳入合并范围。

根据相关协议及章程规定,公司与自然人曲国宁共同出资设立北京金恒日益科技有限公司,注册资本 500 万元,本公司认缴出资占注册资本比例 51%,达到控制,本期纳入合并范围。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	25,746.32	44,351.93
银行存款	3,162,221.14	17,162,883.43
其他货币资金		
合计	3,187,967.46	17,207,235.36
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。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	84,410,713.28	45,699,250.98
合计	84,410,713.28	45,699,250.98

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,929,682.4	100.00	9,518,969.12	10.13	84,410,713.28	49,319,298.40	100.00	3,620,047.42	7.34	45,699,250.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	93,929,682.4	100.00	9,518,969.12	10.13	84,410,713.28	49,319,298.40	100.00	3,620,047.42	7.34	45,699,250.98

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)	80,607,282.40	4,030,364.12	5%
1至2年(含2年)	5,017,350.00	501,735.00	10%
2至3年(含3年)	914,250.00	182,850.00	20%
3年以上	7,390,800.00	4,804,020.00	65%
合计	93,929,682.40	9,518,969.12	

(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 5,898,921.70 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本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
松原公用事业局	3,153,300.00	5%	157,665.00
鸿达高新技术集团有限公司	2,100,000.00	5%	105,000.00
长春太极禅健康文化交流有限公司	1,950,000.00	5%	97,500.00
吉林省绿色军旅军民融合文化园	1,900,000.00	5%	95,000.00
吉林省华仁教育集团有限公司	1,900,000.00	10%	190,000.00
合计	11,003,300.00		645,165.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	293,013.38	100.00%	35,401.74	100.00%
合计	293,013.38	100.00%	35,401.74	100.00%

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付账款。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
------	------	---------------------

长春市城祥汽车贸易有限责任公司	104,280.00	35.59%
南关区林林花卉行	49,000.00	16.72%
北京鑫红海房地产开发有限公司	30,000.00	10.24%
大连新奥元生态果业有限公司	21,600.00	7.37%
沈阳沃森科技有限公司	10,000.00	3.41%
合计	214,880.00	73.33%

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 214,880.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 73.33%。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	759,350.95	344,598.73
合计	759,350.95	344,598.73

1、其他应收款

(1)、其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	799,746.79	100.00	40,395.84	5.05	759,350.95	363,555.84	100.00	18,957.11	5.21	344,598.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	799,746.79	100.00	40,395.84	5.05	759,350.95	799,746.79	100.00	18,957.11	5.21	344,598.73

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)	791,576.79	39,578.84	5%
1至2年(含2年)	8,170.00	817.00	10%
2至3年(含2年)			
3年以上			
合计	799,746.79	40,395.84	

(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 21,438.73 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
备用金	项目组备用金	388,132.66	1年以内	48.53%	19,406.63
中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司	燃油费	114,716.20	1年以内	14.34%	5,735.81
刘美	项目组备用金	75,515.70	1年以内	9.44%	3,775.79
吉林省公招招投标有限公司	投标保证金	40,000.00	1年以内	5.00%	2,000.00
吉林省亿安建设项目管理有限公司	投标保证金	36,600.00	1年以内	4.58%	1,830.00
合计		654,964.56		81.89%	32,748.23

(五) 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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量						
合计				1,500,000.00	0.00	1,500,000.00

本公司在长春市正一环境艺术工程有限公司无重大影响,该股权在公开市场无活跃报价,按成本计量,在期末已处置.

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	6,237,305.67	6,328,515.90
固定资产清理	0.00	0.00
合计	6,237,305.67	6,328,515.90

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	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	4,265,830.92	398,049.56	89,056.41	8,897,248.04
(2) 本期增加金额		285,000.00	27,318.00	139,445.50	451,763.50
—购置		285,000.00	27,318.00	139,445.50	451,763.50
(3) 本期减少金额		1,192,941.00	117,644.00		1,310,585.00
—处置或报废		1,192,941.00	117,644.00		1,310,585.00
(4) 期末余额	4,144,311.15	3,357,889.92	307,723.56	228,501.91	8,038,426.54
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	262,473.04	2,094,925.18	180,878.77	30,455.15	2,568,732.14
(2) 本期增加金额	98,427.36	310,435.55	41,408.89	14,855.68	465,127.48
—计提	98,427.36	310,435.55	41,408.89	14,855.68	465,127.48
(3) 本期减少金额		1,121,261.91	111,476.84		1,232,738.75
—处置或报废		1,121,261.91	111,476.84		1,232,738.75
(4) 期末余额	360,900.40	1,284,098.82	110,810.82	45,310.83	1,801,120.87
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	3,783,410.75	2,073,791.10	196,912.74	183,191.08	6,237,305.67
(2) 年初账面价值	3,881,838.11	2,170,905.74	217,170.79	58,601.26	6,328,515.90

(七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件著作权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	2,999,437.61	2,999,437.61
(2) 本期增加金额	3,074,151.61	3,074,151.61
—内部研发	3,074,151.61	3,074,151.61
(3) 本期减少金额		
—处置		
—.....		
(4) 期末余额	6,073,589.22	6,073,589.22
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	858,711.54	858,711.54
(2) 本期增加金额	748,259.00	748,259.00
—计提	748,259.00	748,259.00
—.....		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—.....		
(4) 期末余额	1,606,970.54	1,606,970.54
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		
—.....		
(4) 期末余额		

4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,466,618.68	4,466,618.68
(2) 年初账面价值	2,140,726.07	2,140,726.07

(八) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
内控合同管理	376,182.51	92,452.84	468,635.35					
内控预算管理平台	548,293.42	40,664.96	588,958.38					
内控收支业务管理系统	457,794.83	-50,254.04	407,540.79					
内控政府采购管理系统	518,185.00	-46,507.54	471,677.46					
内控资产管理系统	561,636.67	28,692.46	590,329.13					
内控建设项目管理系统	548,859.55	-1,849.05	547,010.50					
软件 1		537,735.85			537,735.85	软件开发开始时	开发阶段	研发尾期
软件 2		339,622.64			339,622.64	软件开发开始时	开发阶段	研发尾期
软件 3		518,867.92			518,867.92	软件开发开始时	开发阶段	研发尾期
软件 4		396,226.37			396,226.37	软件开发开始时	开发阶段	研发尾期
合计	3,010,951.98	1,855,652.41	3,074,151.61		1,792,452.78			

说明：公司开发支出全部为软件开发支出,因开发难度不大,预计均能成功开发完成,故全部予以资本化。

(九) 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	487,500.02	0.00	65,000.00	0.00	422,500.02
合计	487,500.02	0.00	65,000.00	0.00	422,500.02

(十) 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	
	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	9,558,847.96	2,059,564.46	3,638,487.53	579,474.35
合计	9,558,847.96	2,059,564.46	3,638,487.53	579,474.35

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	517.00	517.00
可抵扣亏损	696,242.11	326,975.72
合计	696,759.11	327,492.72

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018			
2019			
2020			
2021	142,180.05	142,180.05	
2022	184,795.67	184,795.67	
2023	369,266.39		
合计	696,242.11	326,975.72	

(十一) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	2,336,880.44	2,271,354.47
合计	2,336,880.44	2,271,354.47

1、 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	2,336,880.44	2,271,354.47
一至二年		
合计	2,336,880.44	2,271,354.47

(2) 本公司期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	50,750.00	40,500.00
一至二年		
合 计	50,750.00	40,500.00

2、 本公司期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十三) 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	1,095,986.46	5,298,716.24	5,678,499.61	716,203.09
离职后福利-设定提存计划		402,160.26	402,160.26	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,095,986.46	5,622,573.01	6,002,356.38	716,203.09

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	1,094,814.73	4,324,143.55	4,703,926.92	715,031.36
(2) 职工福利费		753,464.69	753,464.69	
(3) 社会保险费		154,116.58	154,116.58	
其中：医疗保险费		133,667.64	133,667.64	
工伤保险费		11,834.67	11,834.67	
生育保险费		8,614.27	8,614.27	
意外伤害保险				
(4) 住房公积金		22,542.12	22,542.12	
(5) 工会经费和职工教育经费	1171.73	44449.30	44449.30	1171.73
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,095,986.46	5,298,716.24	5,678,499.61	716,203.09

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		387,893.44	387,893.44	
失业保险费		14,266.82	14,266.82	
企业年金缴费				
合计		402,160.26	402,160.26	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	759,825.80	525,575.49
企业所得税	2,673,906.24	4,355,006.92
城市维护建设税	53,711.86	42,193.51
教育费附加	23,019.55	18,106.90
地方教育费附加	15,346.39	12,071.27
合计	3,525,809.84	4,952,954.09

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,431,819.58	11,162,215.74
合计	17,431,819.58	11,162,215.74

1、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	92.40	
差旅费	97,908.00	673,956.00
房租	350,000.00	350,000.00
项目绩效	12,278,869.09	5,830,234.59
宣传费		160,000.00
汽车租赁费		318,000.00
广告费		360,000.00
办公费		320,000.00
营销费	4,267,028.91	1,655,658.48
其他往来款	437,921.18	1,494,366.67
合计	17,431,819.58	11,162,215.74

(2)、公司报告期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十六) 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%

(十七) 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

(十八) 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	3,194,614.98			3,194,614.98
合计	3,194,614.98			3,194,614.98

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	30,866,359.14	3,433,201.59
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	30,866,359.14	3,433,201.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,747,830.22	11,320,486.22
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		
期末未分配利润	52,614,189.36	14,753,687.81

(二十) 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	55,206,772.49	11,277,810.43	37,972,429.73	12,776,387.54
其他业务				
合计	55,206,772.49	11,277,810.43	37,972,429.73	12,776,387.54

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	44,694,046.72	8,463,460.65	35,820,107.88	12,152,122.68
咨询	8,207,067.22	2,142,734.05	1,272,224.77	386,978.94
软件开发	1,577,211.95	471,819.72	776,699.03	205,095.26
培训	728,446.60	199,796.01	103,398.05	32,190.66
合计	55,206,772.49	11,277,810.43	37,972,429.73	12,776,387.54

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	193,600.56	128,437.99
教育费附加	82,947.69	54,939.11
地方教育费附加	55,298.48	36,626.10
印花税		
合计	331,846.73	220,003.20

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	319,865.75	265,657.23
差旅费	366,781.53	311,794.73
招待费	756,814.78	514,787.39
燃油费	192,598.42	
车辆费用	68,837.00	1,035,523.39
办公费	837,481.16	791,465.53
广告费	204,437.89	705,000.00
会议费	259,400.00	72,408.15

维修费	44,692.78	
培训费	12,780.00	
福利费	602,782.23	303,549.98
交通费		4,674.60
其他	4,384,981.35	105,000.00
合计	8,051,452.89	4,109,861.00

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,346,199.67	710,991.06
差旅费	31,257.07	30,860.75
房屋租赁费	380,000.00	385,848.00
车辆使用费	802,778.71	123,126.82
业务招待费	76,316.18	45,790.43
税费	45,975.41	
办公费	1,277,237.14	4,033,006.68
折旧费	463,508.89	284,509.02
无形资产摊销	748,259.00	360,424.85
长期待摊费用摊销	65,000.00	65,000.00
保险费	614,705.69	267,335.68
中介机构费		
会议费	36,868.00	
福利费	120,994.19	444,611.99
交通费		8,253.79
水电费		16,270.38
广告费		160,000.00
装修费		199,990.00
职工教育经费		62,377.41
其他	463,940.90	1,669.68
合计	6,473,040.85	7,200,066.54

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,806.03	3,298.84

减：利息收入	20,493.22	4,761.98
合计	-16,687.19	-1,463.14

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,920,360.43	1,148,272.34
合计	5,920,360.43	1,148,272.34

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	580,000.00	500,000.00	580,000.00
小微企业免缴的增值税	582.52	131.07	
固定资产报废保险赔偿			
其他	56,463.77		56,463.77
合计	637,046.29	500,131.07	636,463.77

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“四上企业”补助款	80,000.00		收益
“新三板”上市奖励	500,000.00	500,000.00	收益
合计	580,000.00	500,000.00	/

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	30,960.00		30,960.00
罚款、滞纳金		0.32	
其他			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	6,167.16		6,167.16
合计	37,127.16	0.32	37,127.16

(二十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,556,695.95	2,023,441.90
递延所得税费用	-1,496,207.83	-287,068.10
合计	2,060,488.12	1,736,373.80

(二十九) 现金流量表项目

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	580,000.00	500,000.00
利息收入	20,493.22	-1,463.14
其他往来款	11,633,473.74	2,417,820.73
合计	12,233,966.96	2,916,357.59

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	205,000.00	385,848.00
往来款		
其他各项费用	17,883,928.30	10,123,611.58
合计	18,088,928.30	10,509,459.58

(三十) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,708,379.36	11,283,059.20
加: 资产减值准备	5,920,360.43	1,148,272.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	463,508.89	284,509.02
无形资产摊销	748,529.00	360,424.85
长期待摊费用摊销	65,000.00	65,000.00
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)	-50,296.61	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-1,480,090.11	-287,068.10
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）	-46,954,694.59	-24,932,453.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,449,298.99	16,708,213.46
其他	29,250.00	-640,073.28
经营活动产生的现金流量净额	-14100,754.64	3,989,466.48
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	3,187,967.46	7,930,104.49
减：现金的年初余额	17,207,235.36	5,131,020.97
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	-14,019,267.90	2,799,083.52

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	3,187,967.46	7,930,104.49
其中： 库存现金	25,746.32	62,863.50
可随时用于支付的银行存款	3,162,221.14	7,867,240.99
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	3,187,967.46	7,930,104.49

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产
无

(三十二) 外币货币性项目
无

三、合并范围的变更

根据相关协议及章程规定，公司与自然人马文英共同出资设立北京金恒英豪科技有限公司，注册资本 1000 万元，本公司认缴出资占注册资本比例 70%，达到控制，本期纳入合并范围。截至 2018 年 06 月 30 日，各股东尚未实际缴纳出资。

根据相关协议及章程规定，公司与自然人徐敏、郑伟、郑长栋共同出资设立金恒内控(天津)企业管理有限公司，注册资本 200 万元，本公司认缴出资占注册资本比例 51%，达到控制，本期纳入合并范围。截至 2018 年 06 月 30 日，公司出资 51000.00 元，其他股东出资 49000.00 元。

根据相关协议及章程规定，公司与自然人李秀瑛共同出资设立金恒内控(深圳)管理咨询有限公司，注册资本 500 万元，本公司认缴出资占注册资本比例 51%，达到控制，本期纳入合并范围。截至 2018 年 06 月 30 日，各股东尚未实际缴纳出资。

根据相关协议及章程规定，公司与自然人曲国宁共同出资设立北京金恒日益科技有限公司，注册资本 500 万元，本公司认缴出资占注册资本比例 51%，达到控制，本期纳入合并范围。截至 2018 年 06 月 30 日，各股东尚未实际缴纳出资。

四、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	
吉林省金恒科技有限公司	长春	长春	服务	80		合并
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
辽宁金恒内控科技有限公司	沈阳	沈阳	服务	51		设立
大连金恒内控企业管理服务有限公司	大连	大连	服务	51		设立
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
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
吉林省金恒企业管理集团股份有限公司上海分公司	上海	上海	服务	100		设立
北京金恒英豪科技有限公司	北京	北京	服务	70		设立
四川金恒内控科技有限公司	成都	成都	服务	60		设立
金恒内控(天津)企业管理有限公司	天津	天津	服务	51		设立
金恒内控(深圳)管理咨询有限公司	深圳	深圳	服务	51		设立
北京金恒日益科技有限公司	北京	北京	服务	51		设立

五、关联方及关联交易

(一)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 77.5%。

(二) 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”。

(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
吉林省昊圣投资有限公司	本公司高管参股公司
邵占伟	本公司高管
林阳	本公司高管
李亚男	本公司监事
孔华春	本公司高管
孙艳辉	本公司董事
刘艳春	本公司高管

(四) 关联交易情况

无

(五) 关联方应收应付款项

无

六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

七、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	78,051,625.38	41,513,140.58
合计		

1、应收账款

(1)、 应收账款分类披露

类别	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 (%)	
	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,950,400.4	100.00	8,898,775.02	10.23	78,051,625.3	44,798,266.4	100.00	3,285,125.82	7.33	41,513,140.5
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0				8	0				8
合计	86,950,400.4	100.00	8,898,775.02	10.23	78,051,625.3	44,798,266.4	100.00	3,285,125.82	7.33	41,513,140.5

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)	75,083,800.4	3,754,190.02	5%
1至2年(含2年)	3,922,350.00	392,235.00	10%
2至3年(含3年)	914,250.00	182,850.00	20%
3年以上	7,390,800.00	4,804,020.00	65%
合计	86,950,400.40	8,989,775.02	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,613,649.20 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本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
松原公用事业局	3,153,300.00	5%	157,665.00
鸿达高新技术集团有限公司	2,100,000.00	5%	105,000.00
长春太极禅健康文化交流有限公司	1,950,000.00	5%	97,500.00
吉林省绿色军旅军民融合文化园	1,900,000.00	5%	95,000.00

吉林省华仁教育集团有限公司	1,900,000.00	10%	190,000.00
合计	11,003,300.00		645,165.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	702,068.69	1,501,510.39
合计		

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	736,869.67	100.00	34,800.98	4.72	702,068.69	1,517,859.92	100.00	16,349.53	1.08	1,501,510.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	736,869.67	100.00	34,800.98	4.72	702,068.69	1,517,859.92	100.00	16,349.53	1.08	1,501,510.39

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)	736,869.67	34,800.98	5%
1至2年(含2年)			10%
2至3年(含3年)			20%

3年以上			65%
合计	736,869.67	34,800.98	

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	40,849.88		0%
合计	40,849.88		

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、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,451.45 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
备用金	项目组备用金	388,132.66	1年以内	48.53%	19,406.63
中国石油天然气股份有限 公司吉林长春销售分公司	燃油费	114,716.20	1年以内	14.34%	5,735.81
刘美	项目组备用金	75,515.70	1年以内	9.44%	3,775.79
吉林省公招招投标有限公 司	投标保证金	40,000.00	1年以内	5.00%	2,000.00
吉林省亿安建设项目管理 有限公司	投标保证金	36,600.00	1年以内	4.58%	1,830.00
合计		654,964.56		81.89%	32,748.23

(三) 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	3,639,952.02		3,639,952.02	3,588,952.02		3,588,952.02
对联营、合营企业投资						
合计	3,639,952.02		3,639,952.02	3,588,952.02		3,588,952.02

1、 对子公司投资

被投资 单位	年初余额	本期		期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		本期增加	减少			

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			400,000.00	
辽宁金恒内控科技有限公司	125,575.77			125,575.77	
大连金恒内控企业管理服务有限公司	2,550,003.00			255,000.00	
金恒内控(天津)企业管理有限公司		51,000.00		51,000.00	
合计	3,588,952.02	51,000.00		3,639,952.02	

(四) 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	51,839,622.85	10,365,725.96	35,968,641.49	12,201,435.96
其他业务				
合计	51,839,622.85	10,365,725.96	35,968,641.49	12,201,435.96

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	44,237,736.04	8,325,728.07	35,418,358.47	12,033,063.63
咨询	6,752,830.2	1,745,348.44	550,283.02	168,372.33
软件开发	849,056.61	340,994.16		
合计	51,839,622.85	10,412,070.67	35,968,641.49	12,201,435.96

十、 补充资料

(一) 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	50,296.61	
计入当期损益的政府补助	580,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,377.48	
小计	599,919.13	

项目	金额	说明
减:所得税影响额	90,192.41	
少数股东权益影响额(税后)	65.53	
非经常性损益净额	509,661.19	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

(二) 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	31.94	1.09	1.09
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	31.19	1.06	1.06