



锐思股份

NEEQ:837237

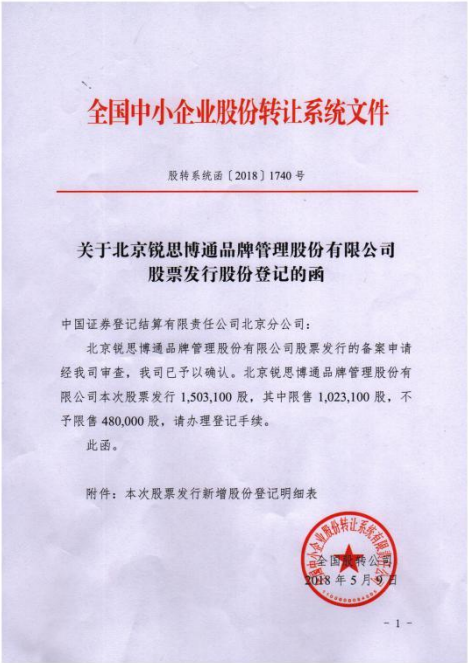
北京锐思博通品牌管理股份有限公司

Beijing RISI Botong Brand Management Co.,Ltd.

半年度报告

—— 2018 ——

公司半年度大事记

	1、2018 年 5 月 9 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的股票发行股份登记函，本次股票发行以每股 6.5 元的价格发行普通股 150.31 万股，共募集资金 977.015 万元，本次股票发行无限售条件股份于 2018 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。
--	---

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 14

第五节 股本变动及股东情况 19

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 22

第七节 财务报告 26

第八节 财务报表附注 36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、锐思、锐思股份	指	北京锐思博通品牌管理股份有限公司
博通-睿泽 1 号新三板投资基金	指	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-博通-睿泽 1 号新三板投资基金
万德众归	指	北京万德众归管理咨询有限公司
睿享 3 号股权私募投资基金	指	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿享 3 号股权私募投资基金
睿泽 3 号股权私募投资基金	指	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿泽 3 号股权私募投资基金
霍尔果斯炫易	指	霍尔果斯炫易管理咨询有限公司
优策佳博	指	北京优策佳博公关顾问有限公司
董秘	指	董事会秘书
董秘办	指	董事会秘书办公室
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	北京锐思博通品牌管理股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	北京锐思博通品牌管理股份有限公司 2018 半年度报告
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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。

公司负责人高木方、主管会计工作负责人栾明秀及会计机构负责人（会计主管人员）彭菲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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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. 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. 第一届董事会第二十六次会议决议
	4. 第一届监事会第十一次会议决议
	5. 董事、高级管理人员关于 2018 年半年度报告的书面确认意见
	6. 监事会关于 2018 年半年度报告的书面审核意见
	7. 报告期内在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京锐思博通品牌管理股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing RISI Botong Brand Management Co., Ltd.
证券简称	锐思股份
证券代码	837237
法定代表人	高木方
办公地址	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术中心 21A

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	栾明秀
是否通过董秘资格考试	是
电话	15201298597
传真	010-87529513
电子邮箱	27653297@qq.com
公司网址	http://www.ruisibotong.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术中心 21A 100023
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	公司董事会秘书办公室

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	2008 年 11 月 26 日
挂牌时间	2016 年 5 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业 72-其他商务服务业 729-会议及展览服务 7292
主要产品与服务项目	活动管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,503,100
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	王喆

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	911101156828702720	否
注册地址	北京市大兴区西红门镇寿保庄鸿坤金融谷 1 号楼 102-49 室	否
注册资本（元）	12,503,100	是

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
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

2018 年 7 月 17 日,公司完成 2017 年度的权益分派,公司以未分配利润向全体股东每 10 股转增 3.22 股。分红后总股本增至 16,529,098 股。

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	21,377,962.60	12,139,060.58	76.11%
毛利率	17.96%	33.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	720,832.17	10,128.23	7,017.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	720,675.14	25,629.44	2,711.90%
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）	4.08%	0.08%	-
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）	4.08%	0.19%	-
基本每股收益	0.06	0.00	600.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	38,026,264.68	25,921,700.90	46.70%
负债总计	12,099,564.06	10,188,812.68	18.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,926,700.62	15,732,888.22	64.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	1.43	44.76%
资产负债率（母公司）	31.84%	39.31%	-
资产负债率（合并）	31.82%	39.31%	-
流动比率	3.08	2.47	-
利息保障倍数	12.93	207.16	-

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	-4,765,164.32	-4,439,538.48	-7.33%
应收账款周转率	1.31	0.99	-
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	46.70%	26.60%	-
营业收入增长率	76.11%	-23.87%	-
净利润增长率	7,017.06%	-94.97%	-

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	12,503,100	11,000,000	13.66%
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

公司处于商务服务业中的活动管理行业，是一家从事品牌传播、产品推广、活动管理等服务的公司。公司目前提供的服务主要为活动管理服务，是根据客户需要，挖掘需求的核心价值，并策划相应的活动方案，根据方案提供活动执行服务，包括活动执行文件的撰写、活动现场的设计、管理和总控、活动场地设备的采购及人员的调配，活动完成后向客户反馈。活动具体包括产品发布会、媒介沟通会、战略发布会、新品巡展、企业庆典活动、开工奠基活动、文艺演出活动、文化娱乐赛事活动、产品巡展活动等商业活动。公司的业务模式呈现典型的轻资产、重服务的特点。其客户主要集中在房地产、互联网行业。公司通过招投标形式进入大型企业的服务商品库等方式拓展市场业务，收入来源主要是为客户提供现场活动的策划及执行服务以获取利润，由于公司提供的服务是根据客户需求定制的现场活动，其业务团队负责整个现场的执行，项目竣工后，获取收入、利润及现金流。

公司主营业务属于现代服务业务，有着多年的活动管理业务经验和稳定的客户资源，属于轻资产公司，客户资源、行业经验、人才团队等是公司关键资源的组成部分。截止至报告披露日公司已经入围万达集团、苏宁集团、传化集团等知名企业的供方品牌库系统。

报告期内，及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化，公司的业务从单纯的线下活动管理服务发展至可以同时提供线上线下品牌传播、产品推广、活动管理的服务。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、经营业绩

报告期内，公司营业收入 2,137.80 万元，较上年同期增加 76.11%；净利润 72.08 万元，较上年同期增加了 7,017.06%；总资产 3,802.63 万元，较期初增长 46.70%；净资产 2,592.67 万元，较期初增长 64.79%。公司主营业务收入较上年增长了 76.11%，主要系响应公司稳步扩张、积极拓展新市场新客户的经营方针，在保有原有活动管理收入的基础上，开拓线上宣传业务，此外本期公司与主要客户签订了大额年度活动框架合同，业务增长较上期更为平稳。公司净利润较上年增长 7,017.06%，主要系由于上年度同期原子公司优策佳博未发生业务仅有固定成本发生，导致上年度同期净利润有较大幅度的减少；同时本期收入较上期有了较大的增长。公司总资产较期初增长了 46.70%，同时净资产较期初增长了 64.79%，主要系本期公司完成了一次股票发行，增发股份 1,503,100 股，募集资金 9,770,150.00 元。

报告期内，公司毛利率较上期下降了 15.3 个百分点，主要系公司为了增强公司的资金流动性，本期主要承接重大客户的年度框架项目，该类项目与上期的开业招商类项目相比，毛利率较低，但是回款周期较短。报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期有 7.33% 的下降，主要系本期支付的税费较上期有较大的增长，同时本期预付供应商的款项较上期有所增加所致。

2、公司业务发展

公司在 2018 年度采取了“稳步扩张，精细化服务重点客户，积极开拓新市场新客户，开拓新业务增长点”的经营方针，依托公司目前已经入围万达集团、苏宁集团、传化集团、英大集团等知名企业的供方品牌库系统的背景，在承接业务上重点服务于上述知名企业，增强客户满意度，扩大为客户提供服务的业务范围。2018 年成功举办了浙江传化慈善基金会的传化安心卫生室项目，同时 2018 年上半年公司成功举办了苏宁集团的超级年货节、洗碗机及苏宁老板创维项目，此外 2018 年上半年公司入围英大集团供应商品品牌库。

三、 风险与价值

一、公司业务规模较小的风险

公司核心业务为活动管理服务业务，虽然公司业务快速发展，但规模仍然较小，截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 3,802.63 万元，2018 年 1-6 月营业收入为 2,137.80 万元，净利润为 72.08 万元。

目前公司资产总额及收入规模依然较小，在竞争激烈的公关市场，公司抵御市场风险的能力仍然较弱，在行业竞争中处于劣势。随着市场竞争的加剧，如果公司业务规模未能快速扩张，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。

应对措施：2018 年 6 月公司完成了一次股票发行，募集资金用途为补充公司流动资金及支持公司新业务的发展，为公司 2018 年拓展业务范围，寻求新的业务和利润增长点做准备。

二、业务类型相对单一的风险

公共关系服务行业的服务类型丰富多样，不断推陈出新。现阶段，较为成熟的公关服务类型主要包括：品牌传播服务、产品推广服务、危机管理服务、活动管理服务、数字媒体营销服务及企业社会责任服务。行业内的一些领导企业，比如蓝色光标等均拥有多个业务类型，为下游企业提供较为综合的公关服务。而公司的主营业务集中在活动管理这一细分领域，对于公关服务的其他服务内容基本没有涉及。一旦公司的服务竞争力下降，活动管理服务被业内其他供应商替代，则将使公司面临较为被动的局面，并且难以通过转向其他业务类型的方式来分散风险。

应对措施：2018 年公司除了为客户提供活动管理外，还为客户提供线上品牌传播的新业务以及视频

业务,以期为客户提供更为全面的品牌宣传活动,增强客户对公司的品牌认可度及依赖度;同时公司 2018 年开始尝试发展自己的 IP,以期为公司提供新的利润增长点。

三、客户集中的风险

报告期内,公司的营业收入规模逐年上升。公司凭借自身差异化的优质服务,与集团大客户已建立起了稳定的业务合作。同时,公司也在积极开拓新客户,大服务受众群体,增加收入来源。但从现阶段来看,公司存在一定的收入分布集中风险。报告期内,公司对前五大客户实现的收入占营业总收入的比重为 83.70%,所占比重较大。总体来看,公司存在客户集中度高的经营风险。一旦主要大客户中的任何一家流失,将会对公司的收入和利润产生不利影响,进而可能导致公司业绩的下滑。

应对措施:公司在维护原有客户的基础上,不断拓展新的业务领域,2018 年公司积极开拓新客户,逐渐降低该风险对公司的影响。

四、人才流失风险

人力资源是公共关系行业的核心资源,公共关系人才的业务能力决定着公共关系服务的质量和品质。目前国内公共关系专业人才短缺,流动率较高,特别是中高级专业人员的严重紧缺制约着行业的快速发展。专业人才是公司的核心资源之一,是保持和提升公司竞争力的关键要素。经过多年的业务积累和文化沉淀,公司培养和造就了一支高素质的稳定的专业队伍,在同行业形成了一定的专业人才优势。虽然公司非常重视人才培训机制及人才引进机制的建立与完善,但随着行业的快速发展和竞争的加剧,整个公关行业对高精尖专业人才的争夺日激烈,公司存在专业人才流失的风险。如果公司在人才招聘、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司,公司将面临核心业务人员流失的风险。

应对措施:公司在不断完善人才培训机制及引进机制,并在本年度大幅提升核心技术员工的薪酬福利水平,以达到留才、稳才、用才的目的,降低人员流失的风险。

五、公司治理风险

随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求,公司治理和内部控制体系也需要在日常经营过程中逐渐完善。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司已设立较为完善且健全的内部控制体系,并设立的三会治理机制,降低公司治理带来的运营风险。

六、应收账款余额较大风险

公司 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的应收款余额分别为 1,961.48 万元、1,303.80 万元、962.14 万元,占总资产的比例分别为 51.58%、50.30%、53.46%,报告期内各期末

应收账款余额较大，部分客户回款速度较慢，公司目前处于业务上升期，对资金的需求较高，公司仍应加强应收账款的催收工作，持续降低回款较慢对公司业务发展的影响程度。

应对措施：2018 年 6 月公司完成了一次股票发行，募集资金的用途为补充公司流动资金及支持新业务的发展，该笔募集资金有利于减低业务回款较慢对公司业务发展的影响。此外，公司积极开拓新客户，减少对重大客户的依赖，同时增强资金的流动性。

本期无新增或减少的风险。

四、 企业社会责任

公司作为一家非上市公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，做到清洁环保，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，遵循国家税收政策，依法纳税，缴纳的税收为当地发展做出了直接的贡献。

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	
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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 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	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,600,000.00	33,552.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	11,340,000.00	1,146,057.00
总计	12,940,000.00	1,179,609.00

注：1、公司为关联方睿博财富（北京）投资管理有限公司西安巡讲会提供策划、搭建等服务而签订的合同金额为含税金额共计 33,552.00 元，财务报表附注关联交易部分为不含税金额 31,652.83 元。

2、其他类型日常性关联交易包括关联方租赁及关联担保，报告期内实际发生的日常性关联交易为公司将办公室富余面积租赁给股东北京万德众归管理咨询有限公司而产生的关联交易。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免关联方资金占用事宜的承诺

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况的发生。公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员作出如下承诺：“本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间发生的关联交易；本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保；如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。”

2、关于避免同业竞争的承诺

2015 年 10 月 30 日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术（业务）人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3、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、高级管理人员就减少与规范关联交易做出如下承诺：（1）截至本承诺函出具之日，除已经披露的关联交易外，本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母），以及上述人员控制的其他企业与锐思股份之间不存在其他关联交易。本人未利用与锐思股份的关联关系损害锐思股份及其他股东的利益；（2）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事（监事/高级管理人员）的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；（3）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（4）保证按照有关法律、法

规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（5）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、输送利润，不利用关联交易损害公司、公司股东的合法权益。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

4、公司在被收购时，收购人万德众归及实际控制人王喆做出的承诺

（1）保持公司独立性的承诺，承诺保证锐思股份资产独立完整、人员独立、财务独立、股份结构独立以及业务独立；

（2）收购人及实际控制人王喆出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺作为对锐思股份实际控制权的股东或者实际控制人期间，收购人及收购人控制的企业（如有）在本次收购完成后，不在中国境内外以直接、间接或以其他形式，从事与锐思股份主营业务（包括但不限于企业管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务（不含食宿）；企业形象策划；公关顾问；图文设计、制作；信息咨询（中介除外））相同或相似的业务或经营活动；如收购人或收购人控制的其他经营实体（如有）未来从任何第三方获得的任何商业机会与锐思股份及其子公司（如有）主营业务构成竞争或可能构成竞争，则收购人将立即通知公司，在征得第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予公司及其子公司（如有）；如收购人违反本承诺函而导致公司遭受的一切直接经济损失，收购人将给予公司相应的赔偿；

（3）收购人及实际控制人出具《关于规范关联交易承诺》，承诺收购人及实际控制人控制或影响的企业构成锐思股份关联方期间，收购人及实际控制人控制或影响的企业将尽量避免和减少与锐思股份及其下属子公司之间的关联交易，对于锐思股份及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由锐思股份及其下属子公司与独立第三方进行。收购人及实际控制人控制或影响的企业将严格避免向锐思股份及其下属子公司拆借、占用锐思股份及其下属子公司资金或采取由锐思股份及其下属子公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公众公司资金。同时对于收购人及实际控制人控制或影响的企业与锐思股份及其下属子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。此外，收购人及实际控制人控制或影响的企业与锐思股份及其下属子公司之间的关联交易，将严格遵守锐思股份公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序；在锐思股份相应机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。收购人及实际控制人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使锐思股份及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致锐思股份或其下属子公司损失的，锐思股份及其下属子公司的损失由收购人及实际控制人承担；

（4）收购人承诺，其持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让；

(5) 收购人及实际控制人出具了《关于收购人资格的承诺》，承诺收购人具有良好的诚信记录、健全的公司治理机制，不存在利用公众公司收购损害被收购公司及其股东的合法权益的情况；

(6) 收购人承诺：不会利用公众公司注入类金融业务或者其他监管政策不清晰业务，不会向公司注入不满足监管要求的金融企业或者金融类资产，并严格遵守全国股转系统《关于金融类企业挂牌融资有关事项的通知》的各项要求。

在报告期内，收购人及实际控制人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 17 日		3.22	

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 6 月 11 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》，2018 年 6 月 28 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》。

2018 年 7 月 9 日，公司披露《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-037）披露公司 2017 年度权益分派方案、对象、方法等，截至报告披露日，公司已完成 2017 年度权益分派。

(四) 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)
2017 年 11 月 15 日	2018 年 6 月 26 日	6.50	1,503,100	9,770,150.00	优先用于补充流动资金,其次用于制作推广《哎呦辣妈》微信公众号

注：2018 年 1 月 29 日，公司披露了调整后的股票发行方案，调整了原股票发行方案中的募集资金用途、发行股份数量及预计募集资金总额、募集资金使用时间、经办注册会计师等内容。2018 年 1 月 25 日召

开的第一届董事会第二十一会议及 2018 年 2 月 14 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了调整后的股票发行方案。

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	1,535,715	13.96%	8,265,718	9,801,433	78.39%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,464,285	86.04%	-6,762,618	2,701,667	21.61%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,000,000	-	1,503,100	12,503,100	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王万龙	1,904,763	-	1,904,763	15.23%	-	1,904,763
2	马莉	238,098	-	238,098	1.91%	-	238,098
3	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-博通一睿泽1号新三板投资基金	3,857,143	-	3,857,143	30.85%	-	3,857,143
4	北京万德众归管理咨询有限公司	3,321,429	480,000	3,801,429	30.40%	-	3,801,429
5	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿享	1,678,567	-	1,678,567	13.43%	1,678,567	-

	3 号股权私募投资基金						
6	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿泽 3 号股权私募投资基金	-	1,023,100	1,023,100	8.18%	1,023,100	-
合计		11,000,000	1,503,100	12,503,100	100.00%	2,701,667	9,801,433

前十名股东间相互关系说明：

1、王万龙与马莉系夫妻关系；

2、铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-博通-睿泽 1 号新三板投资基金、北京万德众归管理咨询有限公司、铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿享 3 号股权私募投资基金、铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿泽 3 号股权私募投资基金受同一自然人王喆先生控制。

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

（一） 控股股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无控股股东。

截至本报告披露日，王万龙持有公司 1,904,763 股，占公司股本总额的 15.23%，马莉持有公司 238,098 股，占公司股本总额的 1.91%，王万龙、马莉夫妻合计持有股份占公司股本总额的 17.14%。万德众归持有公司 3,801,429 股股份，占公司股本总额的 30.40%，博通-睿泽 1 号新三板投资基金持有公司 3,857,143 股股份，占公司股本总额的 30.85%，睿泽 3 号股权私募投资基金持有公司 1,023,100 股，占公司股本总额的 8.18%，睿享 3 号股权私募投资基金持有公司 1,678,567 股，占公司股本总额的 13.43%，王喆为万德众归和铭睿博通实际控制人，间接持有公司 82.86% 的股份。公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际控制人为王喆。

现万德众归持有公司 3,801,429 股股份，占公司股本总额的 30.40%，博通-睿泽 1 号新三板投资基金持有公司 3,857,143 股股份，占公司股本总额的 30.85%，睿享 3 号股权私募投资基金持有公司 1,678,567 股股份，占公司股本总额的 13.43%，睿泽 3 号股权私募投资基金持有公司 1,023,100 股股份，占公司股本总额的 8.18%，王喆为万德众归和铭睿博通实际控制人，间接持有公司 82.86% 的股份。

王喆，男，1982 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，2011 年 7 月毕业于中国人民大学继续教育学院（网络教育）财政学专业，本科学历。2001 年 5 月至 2003 年 8 月，任乐金电子（中国）有限公司工作行政专员；2003 年 8 月至 2005 年 4 月，自由职业；2005 年 4 月至 2005 年 6 月，任北京必胜客比萨饼有限公司管理组成员；2005 年 6 月至 2006 年 6 月，自由职业；2006 年 6 月至 2008 年 5 月，任中国建设银行股份有限公司北京分行宣武支行会计柜员、大堂经理；2008 年 5 月至 2013 年 8 月，任华夏银行股份有限公司北京分行个人业务部、金融市场部（行业公司十一部）理财管理岗、渠道管理岗、投资经理岗；2013 年 8 月至 2014 年 2 月，任铭睿博通（北京）投资管理有限公司营销管理部总经理；2014 年 2 月至 2015 年 5 月，历任铭睿博通（北京）投资管理有限公司、睿博财富（北京）投资管理有限公司、臣君（北京）资产管理有限公司、北京睿博众盈科技发展有限公司执行董事，任睿博财富（北京）投资管理有限公司、北京睿博众盈科技发展有限公司、北京睿博盈通网络科技有限公司监事；2015 年 5 月至 2016 年 9 月，任铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司董事长兼总经理；任臣君（北京）资产管理有限公司董事长、任睿博财富（北京）投资管理有限公司董事长、任浙江安必盛保险经纪有限公司董事长；任睿博财富（北京）投资管理有限公司杭州分公司负责人、任北京易首尊信息咨询中心（有限合伙）、任北京顺天途信息咨询中心（有限合伙）、北京道本行信息咨询中心（有限合伙）、北京天行众泽信息咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人、任睿博仁（北京）投资管理有限责任公司监事；2016 年 9 月至今，任北京万德众归管理咨询有限公司执行董事兼总经理，任铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司董事长兼总经理、任睿博财富（北京）投资管理有限公司董事长，任浙江安必盛保险经纪有限公司董事长，任睿博财富（北京）投资管理有限公司杭州分公司负责人，任北京易首尊信息咨询中心（有限合伙）、任北京顺天途信息咨询中心（有限合伙）、北京道本行信息咨询中心（有限合伙）、北京天行众泽信息咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；现任锐思股份董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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
高木方	董事长	女	1955 年 1 月 3 日	大专学历	2017 年 2 月 10 日至 2018 年 11 月 1 日	否
王喆	董事	男	1982 年 7 月 13 日	本科学历	2017 年 2 月 10 日至 2018 年 11 月 1 日	否
栾明秀	董事、董事会秘书、财务总监	女	1986 年 11 月 29 日	本科学历	2017 年 2 月 10 日至 2018 年 11 月 1 日	是
王浩	董事、总经理	男	1972 年 11 月 30 日	本科学历	2017 年 10 月 9 日至 2018 年 11 月 1 日	是
彭菲	董事	女	1989 年 11 月 2 日	本科学历	2017 年 10 月 9 日至 2018 年 11 月 1 日	是
吕达	监事会主席	男	1984 年 10 月 6 日	本科学历	2017 年 2 月 10 日至 2018 年 11 月 1 日	否
郭影	监事	女	1990 年 8 月 10 日	大专学历	2017 年 2 月 10 日至 2018 年 11 月 1 日	否
伊同鑫	职工代表监事	男	1995 年 7 月 15 日	本科学历	2018 年 6 月 28 日至 2018 年 11 月 1 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事中高木方与王喆系母子关系，截至本报告披露日，王喆为公司实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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
高木方	董事长	-	-	-	-	-
王喆	董事	-	-	-	-	-
栾明秀	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-

王浩	董事、总经理	-	-	-	-	-
彭菲	董事	-	-	-	-	-
吕达	监事会主席	-	-	-	-	-
郭影	监事	-	-	-	-	-
伊同鑫	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
周晶晶	副总经理	离任	无	个人原因
马嘉嵘	职工代表监事	离任	无	个人原因
伊同鑫	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事离职

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

伊同鑫，男，1995 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨远东理工学院会计专业，本科学历。2016 年 7 月至 2017 年 3 月任北京大账房信息技术有限公司软件测试工程师；2017 年 7 月至今任北京锐思博通品牌管理股份有限公司会计。

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	7	8
执行人员	16	11
商务人员	6	
员工总计	29	19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		

硕士		
本科	17	11
专科	12	8
专科以下		
员工总计	29	19

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

2018 年上半年，由于公司业务的调整，公司人员结构大幅调整，为响应公司“稳步扩张，精细化服务重点客户，积极开拓新市场新客户，开拓新业务增长点”的经营方针，公司在提升核心人员薪酬水平的同时，精简非创效人员，以布局一线资深市场及执行人员为重点，合理保存后台管理部室的管理职能，积极引入一线专业业务人员，为 2018 年下半年业务的全力发展奠定了坚实、精干的基础。

2、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为所有员工办理了社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、人员招聘

公司主打“高薪引才”的人才招聘策略，以招聘行业资深人士为主，提升员工单体作战能力，更好的为客户提供优质的现场活动服务，增强客户感受，以活动提升公司品牌知名度，增强客户依赖度。

4、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障，从而实现公司与员工的双赢共进。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张雨	平面设计	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心业务人员李洋、陈蕊，因个人原因离职，其离职前按照公司规定完成了相关工作的交接。公司根据人力计划已另招聘行业资深人员，保证业务的正常运营，对公司正常经营未产生不利影响。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	8,337,189.16	2,430,385.81
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	五、（二）	18,212,158.09	12,256,958.21
预付款项	五、（三）	7,669,749.57	6,004,215.09
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	1,383,308.95	3,997,380.04
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	五、（五）	1,653,132.08	509,480.78
流动资产合计		37,255,537.85	25,198,419.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（六）	391,979.46	475,365.65
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	五、（七）	378,747.37	247,915.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		770,726.83	723,280.97
资产总计		38,026,264.68	25,921,700.90
流动负债：			
短期借款	五、（八）	5,000,000.00	4,000,000.00
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	五、（九）	4,022,558.51	2,208,198.19
预收款项	五、（十）	219,413.31	1,189,200.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十一）	62,611.32	142,117.74
应交税费	五、（十二）	1,271,974.18	1,656,461.14
其他应付款	五、（十三）	509,427.72	2,855.20
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	五、（十四）	1,013,579.02	989,980.41
流动负债合计		12,099,564.06	10,188,812.68
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		12,099,564.06	10,188,812.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	12,503,100.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十六）	8,218,039.86	248,159.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十七）	448,472.86	448,472.86
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（十八）	4,757,087.90	4,036,255.73
归属于母公司所有者权益合计		25,926,700.62	15,732,888.22
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		25,926,700.62	15,732,888.22
负债和所有者权益总计		38,026,264.68	25,921,700.90

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀 会计机构负责人：彭菲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,326,864.03	2,430,385.81
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	十二、（一）	18,212,158.09	12,256,958.21
预付款项		7,669,749.57	6,004,215.09
其他应收款	十二、（二）	1,463,392.17	3,997,380.04
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		1,653,132.08	509,480.78
流动资产合计		37,325,295.94	25,198,419.93
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		391,979.46	475,365.65
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		378,747.37	247,915.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		770,726.83	723,280.97
资产总计		38,096,022.77	25,921,700.90
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	4,000,000.00
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		4,022,558.51	2,208,198.19
预收款项		219,413.31	1,189,200.00
应付职工薪酬		62,611.32	142,117.74
应交税费		1,273,200.39	1,656,461.14
其他应付款		509,227.72	2,855.20
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		1,041,880.92	989,980.41
流动负债合计		12,128,892.17	10,188,812.68
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		12,128,892.17	10,188,812.68
所有者权益：			
股本		12,503,100.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		8,218,039.86	248,159.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积		448,472.86	448,472.86
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,797,517.88	4,036,255.73
所有者权益合计		25,967,130.60	15,732,888.22
负债和所有者权益合计		38,096,022.77	25,921,700.90

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀 会计机构负责人：彭菲

(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		21,377,962.60	12,139,060.58
其中：营业收入	五、(十九)	21,377,962.60	12,139,060.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		20,403,414.68	11,490,646.84
其中：营业成本	五、(十九)	17,538,937.34	8,101,085.75
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十)	56,264.40	12,537.06
销售费用	五、(二十一)	232,292.60	411,871.22
管理费用	五、(二十二)	1,976,789.20	2,439,564.75
研发费用			
财务费用	五、(二十三)	80,017.87	3,756.62
资产减值损失	五、(二十四)	519,113.27	521,831.44
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）		974,547.92	648,413.74
加：营业外收入	五、(二十五)	209.38	200.00
减：营业外支出	五、(二十六)	-	20,868.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		974,757.30	627,745.46

减：所得税费用	五、(二十七)	253,925.13	617,617.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		720,832.17	10,128.23
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		－	－
2.归属于母公司所有者的净利润		720,832.17	10,128.23
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		720,832.17	10,128.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		720,832.17	10,128.23
归属于少数股东的综合收益总额		－	－
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.06	0.00
(二)稀释每股收益		0.06	0.00

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀 会计机构负责人：彭菲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(三)	21,377,962.60	12,139,060.58
减：营业成本	十二、(三)	17,538,937.34	7,930,709.88
税金及附加		52,868.17	8,834.96
销售费用		232,292.60	225,456.02
管理费用		1,935,915.41	1,764,661.42

研发费用		-	-
财务费用		79,643.00	3,059.27
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		523,328.18	559,444.42
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）		1,014,977.90	1,646,894.61
加：营业外收入		209.38	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,015,187.28	1,646,894.61
减：所得税费用		253,925.13	486,177.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		761,262.15	1,160,717.36
（一）持续经营净利润		761,262.15	1,160,717.36
（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		761,262.15	1,160,717.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.12
（二）稀释每股收益		0.06	0.12

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀

会计机构负责人：彭菲

(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		15,353,620.92	7,684,456.31
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	2,349,830.33	7,393.80
经营活动现金流入小计		17,703,451.25	7,691,850.11
购买商品、接受劳务支付的现金		16,973,357.70	7,752,646.69
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		1,498,041.67	1,777,460.90
支付的各项税费		1,632,141.77	335,153.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	2,365,074.43	2,266,127.40
经营活动现金流出小计		22,468,615.57	12,131,388.59
经营活动产生的现金流量净额		-4,765,164.32	-4,439,538.48
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		-	-
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		1,499.00	2,298.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,499.00	2,298.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,499.00	-2,298.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,770,150.00	
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		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,770,150.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,683.33	
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		15,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,096,683.33	-
筹资活动产生的现金流量净额		10,673,466.67	1,000,000.00
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		5,906,803.35	-3,441,836.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,430,385.81	6,318,133.61
六、期末现金及现金等价物余额	五、(二十九)	8,337,189.16	2,876,297.13

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀 会计机构负责人：彭菲

(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		15,353,620.92	6,533,628.40
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,349,630.33	7,085.15
经营活动现金流入小计		17,703,251.25	6,540,713.55
购买商品、接受劳务支付的现金		16,973,357.70	7,274,458.61
支付给职工以及为职工支付的现金		1,498,041.67	1,025,734.02
支付的各项税费		1,600,443.64	154,683.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,406,897.69	2,041,782.41
经营活动现金流出小计		22,478,740.70	10,496,658.29
经营活动产生的现金流量净额		-4,775,489.45	-3,955,944.74
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		1,499.00	2,298.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,499.00	2,298.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,499.00	-2,298.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,770,150.00	
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,350,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,770,150.00	2,350,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,683.33	
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,096,683.33	960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,673,466.67	1,390,000.00
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		5,896,478.22	-2,568,242.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,430,385.81	5,419,775.65
六、期末现金及现金等价物余额		8,326,864.03	2,851,532.91

法定代表人：高木方

主管会计工作负责人：栾明秀 会计机构负责人：彭菲

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	(二).1
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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 非调整事项

2018年6月11日，公司召开第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》，2018年6月28日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》。2018年7月17日，未分配利润转增股本事项已在中国证券登记结算有限公司完成登记。

二、 报表项目注释

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京锐思博通品牌管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京锐思博通品牌管理有限公司。2015 年 10 月 16 日，锐思博通有限股东会决议整体变更为股份有限公司，于 2015 年 11 月 13 日办理了工商登记手续，并领取统一社会信用代码为 911101156828702720 的企业法人营业执照。公司现注册地：北京市大兴区西红门镇寿保庄鸿坤金融谷 1 号楼 102-49。法定代表人：高木方。公司现有注册资本为人民币 12,503,100.00 元，总股本 12,503,100.00 股，每股面值人民币 1 元，经股转系统

函【2016】3077 号文核准，公司股票于 2016 年 5 月 3 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：锐思股份，证券代码：837237。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本结构如下：

序号	股东	股本金额	出资比例（%）
1	王万龙	1,904,763	15.2343
2	马莉	238,098	1.9043
3	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司—博通—睿泽 1 号新三板投资基金	3,857,143	30.8495
4	北京万德众归管理咨询有限公司	3,801,429	30.4039
5	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿享 3 号股权私募投资基金	1,678,567	13.4252
6	铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿泽 3 号股权私募投资基金	1,023,100	8.1828
合计		12,503,100	100.00

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为租赁和商务服务业。

本公司的经营范围：企业管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务（不含食宿）；企业形象策划；公关顾问；图文设计、制作；信息咨询（中介除外）；技术咨询；影视策划；技术服务推广；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 7 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

2017 年 11 月 14 日，公司第一届董事会第十九次会议审议并通过《关于在新疆霍尔果斯设立子公司的议案》。2017 年 11 月 22 日，全资子公司霍尔果斯炫易管理咨询有限公司完成工商注册登记，并取得工商局核发的营业执照，统一社会信用代码：91654004MA77QJJU6W，子公司住所：新疆伊犁州霍尔果斯市亚欧南路兰州大酒店门面房 2 号，法定代表人：彭菲，注册资本：人民币壹佰万元，子公司经营范围：企业管理；会展服务（不含会展场馆建设）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；信息咨询（中介除外）；技术咨询；影视策划；技术服务推广；广告创意、广告策划、广告设计、广告制作；文化创意设计服务。因此本期合并范围包括该全资子公司，本公司截止 2018 年 6 月 30 日未实际缴付投资款，该子公司于 2018 年 5 月开始生产经营活动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融

资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备和单项金额不重大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3.00	5.00	31.67%

3、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际

成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十六） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允

价值确定销售商品收入金额。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

3、 提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

收入确认的具体方法：公司主要业务为活动管理服务、视频制作收入、互联网线上宣传。活动管理服务收入根据项目进行核算，公司根据合同约定提供了相关服务并经客户验收合格后，确定收入和成本；视频制作收入依据双方签订的合同，交付成品并由对方验收确认后，确认收入和成本。互联网线上宣传

收入根据签订的合同约定结算时间，以书面的经甲乙双方盖章的《结算单》作为收入确认依据。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十八） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（十九） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	22,383.95	22,383.95
银行存款	8,314,805.21	2,408,001.86
合 计	8,337,189.16	2,430,385.81

(二) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	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	19,614,757.10	100.00	1,402,599.01	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,614,757.10	100.00	1,402,599.01	7.15

类 别	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	13,038,010.00	100.00	781,051.79	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	13,038,010.00	100.00	781,051.79	5.99

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	13,028,420.64	5.00	651,421.03	11,606,624.16	5.00	580,331.21
1 至 2 年	6,434,950.62	10.00	643,495.06	1,367,405.84	10.00	136,740.58
2 至 3 年	87,405.84	50.00	43,702.92			
3 年以上	63,980.00	100.00	63,980.00	63,980.00	100.00	63,980.00
合 计	19,614,757.10		1,402,599.01	13,038,010.00		781,051.79

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 621,547.22 元。

3、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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南宁万达茂投资有限公司	8,786,815.23	44.80	439,340.76
大连庄河万达广场投资有限公司	1,938,754.00	9.88	193,875.40
大连普兰店万达广场投资有限公司	1,911,948.84	9.75	191,194.88
亿和东方（北京）文化传播有限公司	1,290,000.00	6.58	129,000.00
北海万达广场置业有限公司	1,189,269.03	6.06	118,926.90
合 计	15,116,787.10	77.07	1,072,337.94

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,208,843.57	93.99	5,786,355.09	96.37
1 至 2 年	460,906.00	6.01	207,860.00	3.46
2 至 3 年			10,000.00	0.17
3 年以上				
合 计	7,669,749.57	100.00	6,004,215.09	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
亿和东方（北京）文化传播有限公司	3,520,100.00	45.90
竞园视觉（北京）文化传播有限公司	1,286,392.15	16.77
北京兴丹思尔文化艺术有限公司	1,012,249.33	13.20
兰州思域文化传媒有限公司	510,000.00	6.65
招商银行一年贷款利息	290,000.00	3.78
合 计	6,618,741.48	86.30

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	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应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,491,484.48	100.00	108,175.53	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	1,491,484.48	100.00	108,175.53	7.25

(续)

类 别	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应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,207,989.52	100.00	210,609.48	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	4,207,989.52	100.00	210,609.48	5.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	819,458.24	5.00	40,972.91	4,203,789.52	5.00	210,189.48
1 至 2 年	672,026.24	10.00	67,202.62	4,200.00	10.00	420.00
合计	1,491,484.48		108,175.53	4,207,989.52		210,609.48

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 102,433.95 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	293,590.00	450,000.00
押金	464,200.00	464,200.00
备用金	640,563.31	984,527.30
代垫款项		10,000.00
应收长期股权投资转让金		1,918,378.82
租金		376,783.08
其他	93,131.17	4,100.32
合计	1,491,484.48	4,207,989.52

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
伊同鑫	备用金	546,882.89	1 年以内	36.67	27,344.14
天津市艺人文化艺术有限公司	押金	460,000.00	1 至 2 年	30.84	46,000.00
吴忠万达广场商业管理有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	6.70	5,000.00
北京兴丹思尔文化艺术有限公司	其他	64,818.00	1 年以内	4.35	3,240.90
王浩	备用金	46,079.00	1 年以内	3.09	2,303.95

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
合 计		1,217,779.89		81.65	83,888.99

注：伊同鑫的备用金主要为项目备用金，伊同鑫为公司非关联方。

(五)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	652,075.09	394,843.60
待摊费用	996,482.70	110,062.89
其他	4,574.29	4,574.29
合计	1,653,132.08	509,480.78

注：待摊费用主要包括待摊的督导费、装修费及房租。

(六)固定资产

1、 固定资产情况

项目	电子设备及其他	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	535,866.97	535,866.97
2. 本期增加金额	1,499.00	1,499.00
其中：购置	1,499.00	1,499.00
3. 本期减少金额		
其中：处置或报废		
4. 期末余额	537,365.97	537,365.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	60,501.32	60,501.32
2. 本期增加金额	84,885.19	84,885.19
(1) 计提	84,885.19	84,885.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	145,386.51	145,386.51
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	391,979.46	391,979.46
2. 期初账面价值	475,365.65	475,365.65

(七)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

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	378,747.37	1,510,774.54	247,915.32	991,661.27
小 计	378,747.37	1,510,774.54	247,915.32	991,661.27

(八) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	4,000,000.00
合 计	5,000,000.00	4,000,000.00

(九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,510,317.27	684,811.82
1-2 年	787,288.32	1,523,386.37
2-3 年	724,952.92	
3 年以上		
合 计	4,022,558.51	2,208,198.19

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
汉思公关顾问（北京）有限责任公司	440,000.00	尚未结算
北京森瑞斯达会展服务有限公司	284,952.92	尚未结算
合 计	724,952.92	

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	219,413.31	1,189,200.00
合 计	219,413.31	1,189,200.00

(十一) 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	142,117.74	1,299,653.41	1,379,159.83	62,611.32
二、离职后福利-设定提存计划		118,881.84	118,881.84	
合 计	142,117.74	1,418,535.25	1,498,041.67	62,611.32

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	85,962.42	1,152,520.13	1,232,026.55	6,456.00
2. 职工福利费		7,420.00	7,420.00	
3. 社会保险费		87,873.28	87,873.28	
其中： 医疗保险费		79,884.80	79,884.80	
工伤保险费		1,598.00	1,598.00	
生育保险费		6,390.48	6,390.48	
4. 住房公积金		51,840.00	51,840.00	
5. 工会经费和职工教育经费	56,155.32			56,155.32
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计	142,117.74	1,299,653.41	1,379,159.83	62,611.32

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		114,078.28	114,078.28	
2、失业保险费		4,803.56	4,803.56	
合 计		118,881.84	118,881.84	

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	532,466.01	282,815.52
企业所得税	737,019.98	1,371,156.62
城市维护建设税		
个人所得税	2,488.19	2,489.00
教育费附加		
地方教育费附加		
合 计	1,271,974.18	1,656,461.14

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		2,855.20
定增费用	300,000.00	
其他	209,427.72	
合 计	509,427.72	2,855.20

(十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,013,579.02	989,980.41

合 计	1,013,579.02	989,980.41
-----	--------------	------------

(十五) 股本

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	11,000,000.00	1,503,100.00				1,503,100.00	12,503,100.00

注：2018年1月29日，公司以每股6.50元价格发行不超过159万股，募集资金不超过人民币1,033.50万元。本次实际发行150.31万股，共募集资金9,770,150.00元。2018年5月9日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的股票发行股份登记函，本次发行的股票于2018年6月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌并在限售期满按规定解除限售后公开转让。

(十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	248,159.63	7,969,880.23		8,218,039.86
合计	248,159.63	7,969,880.23		8,218,039.86

注：2018年1月29日，公司以每股6.50元价格发行不超过159万股，募集资金不超过人民币1033.50万元。本次实际发行150.31万股，共募集资金9,770,150.00元。2018年5月9日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的股票发行股份登记函，本次发行的股票于2018年6月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌并在限售期满按规定解除限售后公开转让

(十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	448,472.86			448,472.86
合计	448,472.86			448,472.86

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,036,255.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,036,255.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	720,832.17	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,757,087.90	

(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	20,231,905.60	16,392,880.34	12,139,060.58	8,101,085.75
活动管理	16,657,188.70	13,720,899.21	7,233,400.20	4,667,123.49
线上宣传与推广	3,574,716.90	2,671,981.13	4,905,660.38	3,433,962.26
二、其他业务小计	1,146,057.00	1,146,057.00		
房屋租赁	1,146,057.00	1,146,057.00		
合计	21,377,962.60	17,538,937.34	12,139,060.58	8,101,085.75

(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	28,415.19	7,313.32
教育费附加	16,709.54	3,134.22
地方教育费附加	11,139.67	2,089.52
合计	56,264.40	12,537.06

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	221,586.02	289,053.90
差旅费	1,921.00	101,186.24
执行费用	8,785.58	21,316.08
其他		315.00
合 计	232,292.60	411,871.22

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	336,906.08	1,505,379.46
房租物业费	715,882.02	121,967.69
办公费	148,551.53	104,790.53
交通费	6,828.09	30,671.60
折旧费	84,885.19	11,333.80
业务招待费	0.00	16,310.76
中介服务费	221,179.28	295,805.85
技术服务费	87,378.64	78,000.00
差旅费	29,523.32	249,111.16
其他	345,655.05	26,193.90
合 计	1,976,789.20	2,439,564.75

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,683.33	3,045.00
减：利息收入	9,698.99	7,393.80
手续费及其他支出	8,033.53	8,105.42
合 计	80,017.87	3,756.62

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	519,113.27	521,831.44
合计	519,113.27	521,831.44

(二十五) 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
其他	209.38	200.00	209.38
合计	209.38	200.00	209.38

(二十六) 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
税收滞纳金	0	20,868.28	
合计	0	20,868.28	

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

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费用	384,757.18	748,075.09
递延所得税费用	-130,832.05	-130,457.86
合计	253,925.13	617,617.23

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	974,757.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	243,689.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-925.42
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	11,161.22
所得税费用	253,925.13

(二十八) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,349,830.33	7,393.80
其中：		
利息收入	9,698.99	7,393.80
往来款	2,339,921.96	
营业外收入	209.38	
支付其他与经营活动有关的现金	2,365,074.43	2,266,127.40
其中：		
手续费支出及其他财务支出	8,033.53	11,150.42
销售费用	10,706.58	122,817.32
管理费用	1,349,851.62	925,496.52
往来款	996,482.70	1,206,663.14

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	720,832.17	10,128.23
加：资产减值准备	519,113.27	521,831.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,885.19	11,333.80
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）	81,683.33	
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）	-130,832.05	-130,457.86
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）	-6,939,945.42	-7,679,604.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	899,099.19	2,827,230.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,765,164.32	-4,439,538.48
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	8,337,189.16	2,876,297.13
减：现金的期初余额	2,430,385.81	6,318,133.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,906,803.35	-3,441,836.48

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,337,189.16	2,430,385.81
其中：库存现金	22,383.95	22,383.95
可随时用于支付的银行存款	8,314,805.21	2,408,001.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	8,337,189.16	2,430,385.81
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		

六、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
霍尔果斯炫易管理咨询有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市	租赁和商务服务业	100.00%		新设立

七、公允价值

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司实际控制人为自然人王喆，间接持有本公司股份份额比例为 82.86%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-博通-睿泽 1 号新三板投资基金	本公司股东
北京万德众归管理咨询有限公司	本公司股东
王万龙	本公司股东
铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿享 3 号股权私募投资基金	本公司股东
铭睿博通（北京）投资管理股份有限公司-铭睿博通睿泽 3 号股权私募投资基金	本公司股东

(四) 关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
北京锐思博通品牌管理股份有限公司	北京万德众归管理咨询有限公司	北京锐思博通品牌管理股份有限公司将公司部分场地作为办公地址租赁给北京万德众归管理咨询有限公司，租赁面积 1082.71 平方米，每平方米单价按照公司与竞园视觉（北京）文化传播有限公司签订的《竞园租赁合同》的标准计算，租赁期限自 2017 年 10 月 1 日至 2022 年 7 月 2 日止。	1,146,057.00	

2、关联销售情况

销售方名称	采购方名称	采购情况	本期确认的主营业务收入\成本	上期期确认的主营业务收入\成本
北京锐思博通品牌管理股份有限公司	睿博财富（北京）投资管理有限公司	北京锐思博通品牌管理股份有限公司为睿博财富（北京）投资管理有限公司西安巡讲会提供策划、搭建等服务。	31,652.83	

3、关联担保情况

北京锐思博通品牌管理股份有限公司向招商银行股份有限公司北京分行申请流动资金贷款，借款金额 500 万元，借款期限：2017 年 12 月 13 日-2018 年 12 月 12 日。北京首创融资担保有限公司作为此笔贷款提供保证担保。王喆先生以个人房产抵押，以及提供无限连带责任两种方式提供反担保。

(五) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京万德众归管理咨询有限公司			376,783.08	18,839.15
应收账款	睿博财富（北京）投资管理有限公司	33,552.00	1,677.60		
合计		33,552.00	1,677.60	376,783.08	18,839.15

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	北京万德众归管理咨询有限公司	156,117.62	
合计		156,117.62	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

2018年6月11日，公司召开第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》，2018年6月28日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于未分配利润转增股本预案的议案》。2018年7月17日，未分配利润转增股本事项已在中国证券登记结算有限公司完成登记。

(二) 除上述事项外，截止财务报告批准报出日，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	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	19,614,757.10	100.00	1,402,599.01	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,614,757.10	100.00	1,402,599.01	7.15

(续)

类 别	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	13,038,010.00	100.00	781,051.79	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,038,010.00	100.00	781,051.79	5.99

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	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	13,028,420.64	5.00	651,421.03	11,606,624.16	5.00	580,331.21
1 至 2 年	6,434,950.62	10.00	643,495.06	1,367,405.84	10.00	136,740.58
2 至 3 年	87,405.84	50.00	43,702.92			
3 年以上	63,980.00	100.00	63,980.00	63,980.00	100.00	63,980.00
合计	19,614,757.10		1,402,599.01	13,038,010.00		781,051.79

2、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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
南宁万达茂投资有限公司	8,786,815.23	44.80	439,340.76
大连庄河万达广场投资有限公司	1,938,754.00	9.88	193,875.40
大连普兰店万达广场投资有限公司	1,911,948.84	9.75	191,194.88
亿和东方(北京)文化传播有限公司	1,290,000.00	6.58	129,000.00
北海万达广场置业有限公司	1,189,269.03	6.06	118,926.90
合 计	15,116,787.10	77.07	1,072,337.94

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	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	1,575,782.61	100.00	112,390.44	7.13
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	1,575,782.61	100.00	112,390.44	7.13

(续)

类 别	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	4,207,989.52	100.00	210,609.48	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	4,207,989.52	100.00	210,609.48	5.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	903,756.37	5.00	45,187.82	4,203,789.52	5.00	210,189.48
1 至 2 年	672,026.24	10.00	67,202.62	4,200.00	10.00	420.00
2 至 3 年						
3 以上						
合计	1,575,782.61		112,390.44	4,207,989.52	5.00	210,609.48

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 98,219.04 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	293,590.00	450,000.00
押金	464,200.00	464,200.00
备用金	640,563.31	984,527.30
代垫款项		10,000.00
应收长期股权投资转让金		1,918,378.82
租金		376,783.08
其他	177,429.30	4,100.32
合计	1,575,782.61	4,207,989.52

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
伊同鑫	备用金	546,882.89	1 年以内	34.71	27,344.14
天津市艺人文化艺术有限公司	押金	460,000.00	1 至 2 年	29.19	46,000.00
吴忠万达广场商业管理有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	6.35	5,000.00
霍尔果斯炫易管理咨询有限公司	往来款	84,298.13	1 年以内	5.35	4,214.91
北京兴丹思尔文化艺术有限公司	其他	64,818.00	1 年以内	4.11	3,240.90
合 计		1,255,999.02		79.71	85,799.95

(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
一、主营业务小计	20,231,905.60	16,392,880.34	12,139,060.58	7,930,709.88
活动管理	16,657,188.70	13,720,899.21	7,233,400.20	4,496,747.62
线上宣传与推广	3,574,716.90	2,671,981.13	4,905,660.38	3,433,962.26
二、其他业务小计	1,146,057.00	1,146,057.00		
房屋租赁	1,146,057.00	1,146,057.00		
合 计	21,377,962.60	17,538,937.34	12,139,060.58	7,930,709.88

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209.38	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
4. 所得税影响额	-52.35	
5. 少数股东影响额		
合 计	157.03	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.06	0.06

北京锐思博通品牌管理股份有限公司

二〇一八年八月八日