

证券代码：872890

证券简称：骏网互联

公告编号：2018-001

主办券商：首创证券



骏网互联

NEEQ:872890

武汉骏网互联科技股份有限公司

Wuhan JunWang Technology Co., Ltd.

面向未来

用人工智能和大数据赋能产业升级

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、2018年1月15日，本公司股东大会通过决议，同意公司股本由500.00万元增至1,000.00万元。2018年3月12日，公司取得了武汉市工商行政管理局核发的股份公司《营业执照》（统一社会信用代码为91420100578287466R）。

2、2018年4月25日公司向全国中小股份转让系统有限责任公司递交新三板挂牌的申报材料。

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	15
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、骏网互联	指	武汉骏网互联科技股份有限公司
微侠信息	指	武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）
禹泽信息	指	武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）
汇融成长	指	武汉汇融成长投资管理有限公司
滴水穿石	指	厦门滴水穿石投资管理有限公司
章程、公司章程	指	武汉骏网互联科技股份有限公司的公司章程
全国股份转让系统、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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
本期、报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
董事会	指	武汉骏网互联科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉骏网互联科技股份有限公司监事会
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Ad Exchange	指	即互联网广告交易平台
SSP	指	即 Supply Side Platform, 供应方平台
DSP	指	即 Demand-Side Platform, 需求方平台
CPC	指	Cost Per Click 的缩写, 意为每点击成本, 是根据广告被点击的次数收费的广告计费模式

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。

公司负责人黄华、主管会计工作负责人颜敏及会计机构负责人（会计主管人员）颜敏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	公司董事会办公室
备查文件	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。
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉骏网互联科技股份有限公司
英文名称及缩写	WuhanJunwang Internet Technology Co., Ltd.
证券简称	骏网互联
证券代码	872890
法定代表人	黄华
办公地址	武汉东湖开发区东信路特 1 号金梭花园 4-1-302 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	颜敏
是否通过董秘资格考试	否
电话	027-87183688
传真	027-87183688
电子邮箱	junwang_hulian@163.com
公司网址	jundsp.com
联系地址及邮政编码	武汉东湖开发区东信路特 1 号金梭花园 4-1-302 号 430000
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	公司财务办公室

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	2011 年 08 月 10 日
挂牌时间	2018 年 08 月 07 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业- I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务- I6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	互联网广告投放业务、移动营销软件销售业务及硬件销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	黄华

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	91420100578287466R	否
注册地址	武汉东湖开发区东信路特 1 号金梭花园 4-1-302 号	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,989,720.22	1,273,013.37	763.28%
毛利率	29.83%	57.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,789.80	-336,832.59	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,628.76	-331,979.11	-
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）	0.16%	-16.82%	-
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）	0.16%	-16.58%	-
基本每股收益	0.002	-0.17	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	13,740,209.03	6,934,764.19	98.14%
负债总计	1,607,094.35	1,066,439.31	50.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,133,114.68	5,868,324.88	106.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.17	3.42%
资产负债率（母公司）	11.70%	15.38%	-
资产负债率（合并）	11.70%	15.38%	-
流动比率	8.43	6.30	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,094,323.98	-1,564,943.45	30.07%
应收账款周转率	16.02	181.96	-
存货周转率	10.23	745.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	98.14%	-20.23%	-
营业收入增长率	763.28%	-48.79%	-
净利润增长率			-

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	10,000,000	5,000,000	100%
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	622,702.91	282,138.28	-	-
研发费用	-	340,564.63	-	-
	-	-	-	-
应收账款	716,400.52	-	-	-
应收票据及应收账款		716,400.52	-	-
应付账款	440,169.76	-	-	-
应付票据及应付账款		440,169.76		

公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整，以及根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《关于印发修订的通知》（财会〔2017〕15 号）对报表科目进行调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（一）互联网广告投放业务

互联网广告分为搜索广告、展示类广告、社交广告等主要类型，公司目前主要从事搜索广告及信息流广告的投放业务。公司利用自有 DSP 平台，依据客户的不同需求，选择符合广告主需求的广告位进行购买，将传统意义上的向“媒体”投放演变成向“受众”投放。公司通过互联网广告的精准投放，为客户优化广告资源配置，提升广告投放效果。

1、采购模式

公司采购对象主要为用户流量及广告位等媒体资源，即向国内主流 Ad Exchange 及 SSP 资源方采购媒体资源，并根据不同媒体的受众类型、受众规模约定结算方式。公司定期与媒体资源方沟通投放位置、数据效果、质量等问题，并按照已签订的协议向其支付采购款项，公司主要采取 CPC 方式按月结算。

2、销售模式

公司互联网广告投放业务采取以客户需求为中心的销售模式。公司通过多种渠道获取客户资源，发展客户关系。为提高广告投放的精准度，公司与客户进行深入全面的交流，为其策划全套广告投放方案。公司结合客户信息，及时跟进、定期回访现有与潜在客户，加强沟通，不断优化服务。

（二）移动营销软件销售业务

报告期内，随着智能手机用户的增多及电子商务的发展，公司围绕客户移动营销需求，为客户提供移动营销软件。

1、研发模式

公司实行客户需求为导向的研发模式，由技术研发部统筹公司的研发工作。针对已有软件业务，由技术研发部根据行业最新技术动态制定公司产品的更新和研发计划，结合销售部收集的终端用户对公司产品的需求信息，开展对已有产品的升级和新功能模块的开发工作。已有软件产品更新升级后，在公司内部进行功能测试及优化后正式向用户推送；针对新软件开发业务，技术研发部和销售部共同完成潜在客户的需求调研工作，形成调研报告。此后，技术研发部开始新系统分析及架构搭建工作，对新系统各模块进行详细分析并进行功能定义，而后开始系统具体的开发工作，并在通过内部功能测试和优化后，正式面市。

2、销售模式

报告期内，公司移动营销软件销售主要为客户直销模式。公司以互联网广告的形式进行宣传，由公司业务人员直接接触客户并向其演示软件功能。根据客户的不同需求，公司与客户签订软件销售合同后，将产品直接交付客户并提供免费的安装服务。

（三）硬件销售业务

报告期内，公司从事硬件销售业务。

1、采购模式

公司硬件销售业务主要采购手机、服务器等电子设备。由于公司客户多数从事电商业务，其业务运营及线上营销工作需要相关的硬件设备，公司市场调研人员在充分了解客户需求后，由公司采购人员在市场中寻找功能突出、性价比高的相关产品，并以较优惠的价格集中采购相关电子产品。

2、销售模式

公司主要业务方向是互联网广告投放及移动营销软件销售业务，对于硬件销售业务并不专门展示推广，由公司销售人员向客户确认是否有硬件采购需求并向客户确认所需硬件的种类及数量，通过客户直接上门提货或者快递的方式交付客户。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在稳健经营的发展策略下，继续发展互联网广告投放业务，扩大了移动营销软件研发的投入，形成互联网广告投放、移动营销软件及硬件销售三大业务主线，2018年上半年公司业绩出现了较高的增长。

(一)财务状况报告期内，公司实现营业收入 10,989,720.22 元，较去年同期 1,273,013.37 元,增长 763%；归属挂牌公司股东的净利润 14,789.80 元，较去年同期-336,832.59 元，增长 104.39%；经营活动产生的现金流量净额为-1,094,323.98 元。较去年同期-1,564,943.45 元。净流出减少 470,619.47 元；截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,740,209.03 元,净资产为 12,133,114.68 元。

报告期内，公司 2018 年 1-6 月毛利率较上年同期下降 27.19%，主要系公司互联网广告业务及硬件销售业务的毛利率较低，且互联网广告投放业务及硬件销售收入的占比大幅提升所致。2018 年 1-6 月，作为毛利率相对较低的互联网广告投放业务及硬件销售业务，硬件销售业务占比已从 2017 年 1-6 月的 22.17% 提高至 41.87%，互联网广告投放业务占比已从 2017 年 1-6 月的 23.00% 提高至 37.85%，而毛利率较高的移动营销软件业务收入占比从 2017 年 1-6 月的 54.83% 下降至 20.28%，收入结构的变化导致公司毛利率下降。

(二)报告期内公司商业模式未发生重大变化，所处行业发展如预期整体平稳，亦未发生重大变化。作为一家以产品研发为核心的技术型企业，并且处于快速发展扩展期，前期研发投入增大，产品线和团队人员规模不断扩大，业务发展整体处于平稳状态，具体分析如下：1、前期研发投入增加，产品线和团队规模扩张。现阶段公司整体上处于快速发展状态，公司以产品研发为核心竞争力，不断加大产品研发投入；公司在移动社交营销领域不断探索，相关产品线从 2 条扩展到 5 条，丰富了产品的应用场景；新一代移动营销引擎、微营销终端也投入市场，获得良好反馈。2、丰富业务应用场景，产品更加多元化；公司紧随互联网发展趋势，结合自身不断拓展业务；互联网广告投放方面，公司积极寻找新兴的信息流、自媒体等投放渠道；移动营销软件业务方面，公司利用智能自动化、数据抓取解析等技术结合社交网络趋势，新增了智能风控、分销云 ERP 等产品线，扩大也软件在营销领域的应用场景和业务规模。3、逐渐完善运营销售部门，组建了专门的运营团队开始在公众号、自媒体平台等渠道推广品牌，提升品牌曝光度和影响力；完善销售部门的制度建设，形成了零售和渠道相结合的销售模式，扩大了客户获取渠道，并获得一部分相对稳定的订单，完善了销售激励、管理制度。4、规范公司制度流程，加强团队建设；公司逐步完善了内部的财务、人事招聘、销售流程、员工培训、产品立项等流程和制度，并引进外部培训方法，提升员工职业性和管理层的管理能力，适应公司的快速发展和规模扩张；同时公司通过一些流程工具规范各个部门之间的沟通运转流程，对于降低成本提高工作效率有较好的推动作用；另一方面加强了人员梯队建设，重点招聘中高端人才，提升公司的人才核心竞争力。

由于公司加大前期研发投入，但自主研发产品线获取收益有一定的滞后性，在业务和团队规模扩张阶段，对公司的盈利状况有一定影响，整体处于计划和可控状态，但有一定的不确定性。2018 年上半年公司研发运营总投入 908,461.33 元，未来公司将有计划、持续的进行研发投入，提升产品性能，保持产品的先进性竞争力，进而打造自己的品牌，为公司创造利润。

三、 风险与价值

风险

(一) 政策风险（互联网广告投放业务）

一方面，互联网营销行业的市场规模取决于广告主的投放需求，而广告主的生产经营往往受到宏观经济形势的影响。在国家政策趋紧、经济不景气时，客户可能会削减互联网广告支出预算，从而导致整体互联网广告投放需求的减少，进而影响整个互联网营销行业的发展，影响公司的业务和经营。

另一方面，互联网营销行业是一个新兴的产业，我国互联网营销行业起步较晚，尚未形成较为系统和全面的行业标准规范，国家产业政策在规范互联网营销行业方面发挥了重大的作用。随着互联网营销行业的不断发展，监管政策完善、趋严的同时，对整个互联网营销行业进行了结构化的调整，若相关企业不能及时根据宏观政策进行相应调整，将面临严重经营困难。

应对措施：一方面公司在发展自身业务的同时，开始逐渐加强打造品牌，利用自身广告业务的优势扩大客户群体，提升品牌曝光度和影响力，减少受到宏观经济波动的影响；另一方面公司将严格遵守国家及行业的相关规定，主动进行自律管理，在规章制度许可的范围内积极进行投放策略探索，降低公司受到行业主管部门处罚或受到播放政策影响的可能性

（二）市场风险（互联网广告投放业务）

作为一个新兴的产业，互联网营销行业集中度相对较低，市场化程度较高，竞争较为激烈。近年来，互联网巨头公司合并不断，互联网营销行业并购越来越频繁，互联网营销行业处于市场整合期，市场竞争日益加剧。市场发展空间的扩大，未来将吸引更多的国内外同行业公司进入该领域，国外一些拥有先进经验和充足资本的公司进入国内，有可能会对市场格局造成新的冲击。同时，互联网营销行业与其他行业有部分重合，如信息系统集成行业、物联网行业、信息技术服务行业等。在信息智能化发展过程中，新媒体资源和新技术的发展也会对行业有重大影响。新媒体资源及新技术的高速发展将给公司技术更新带来风险。

应对措施：在加大研发投入提升自身技术实力的同时，公司积极提升运营和服务能力，做好本地化运营，提升公司的服务水平和口碑，提高公司给与客户的附加价值，从而提高公司的整理竞争力。

（三）数据依赖风险（互联网广告投放业务）

海量数据是从事互联网营销行业的基础，拥有了大量的数据，行业内的公司才可以对数据进行分析整合，才能保证互联网广告投放的精准性。因此，数据的来源对于行业内公司来说尤其重要。第三方广告平台和技术类公司自身产生的流量有限，主要依赖合作的媒体带来流量和数据。但未来受经济发展、城市生活成本上升、互联网广告位竞争不断加剧等因素的影响，公司渠道成本存在持续增长的风险。

应对措施：公司结合自身业务属性利用大数据分析技术和广告运营投放经验，持续优化广告投放策略，提升广告投放精准度和转化率，从而降低数据流量成本；另一方面公司积极寻找新的流量来源，如信息流、自媒体平台、移动 App 内部流量等，拓宽数据流量获取渠道以获取更优质的流量来源。

（四）技术迭代风险（移动营销软件销售业务）

软件行业具有技术更新快、产品生命周期短、升级频繁、承继性较强等特点。制作软件产品的技术和市场经常出现新生事物，要求企业必须准确把握软件行业的发展趋势，持续拓宽软件的应用场景，不断推出新产品和升级现有软件产品，以满足市场需求。因此，如果企业对技术、服务和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新技术的开发方向、软件运维服务等方面不能正确把握，将导致企业的市场竞争能力下降。

应对措施：公司不断加大对研发方面的投入并紧跟技术发展趋势，做好丰富的人才储备；同时公司优化研发技术人员梯次结构，扩充中高层次技术人员，完善人才的培养机制，以保持公司在技术上的竞争力。

（五）人才流失风险（移动营销软件销售业务）

公司所从事的移动营销软件销售业务，属于人力资本和知识密集型行业，核心技术人才是公司可持续发展的重要引擎。随着行业发展，从事同质化业务的企业越来越多，市场竞争加剧，企业间人才争夺的情况亦会加剧，如公司激励机制和约束机制无法吸引和稳定核心技术人员，公司存在技术人才流失的潜在风险。

应对措施：公司将进一步加强管理层和核心团队建设，通过公司文化建设和合理的激励机制、管理体系吸引人才，稳定人才，同时加强人才梯队规划和管理、增加人才储备，注重人才培养，打造一个健康稳定有活力的核心团队。

（六）收入及利润规模较小的风险

目前互联网营销行业竞争激烈，行业企业数量众多且规模呈两极分化趋势。尤其近两年互联网营销行业受国家大力支持和政策鼓励，市场中互联网营销企业呈爆发式增长，但业务类型较为集中且同质化较为严重。在此种情况下如果不能研发自有平台，提升服务质量，把握住现有客户及潜在客户，将对公司的盈利情况及未来发展造成不利影响。公司 2018 年 1-6 月实现营业收入 10,989,720.22 元，实现净利润为 14,789.80 元。从绝对金额上看公司销售规模及盈利能力仍然较小，公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：随着公司前期投入自主研发的产品线逐渐完善，产品线组合趋于完善和稳定，基于产品线的整体营销解决方案也趋于完善，公司也建立零售部、渠道部等销售部门，完善销售人员结构和渠道部署，扩大公司营收；同时随着产品线的迭代，其研发成本逐渐摊薄，软件运营维护成本也相应降低，提升公司的毛利率，并通过合理的控制公司各项费用支出，提高公司净利润。

（七）内部控制风险

有限公司阶段，公司在生产经营、日常管理等方面虽然制定了基本满足经营所需的内控措施，但尚未形成完善的控制制度体系。有限公司阶段，公司对关联交易未进行规范，存在较大的关联方资金拆借行为。截至本说明书出具之日，公司与关联方之间的往来款已经清理完毕。报告期内公司虽然存在关联方占用公司资金的情况，但尚未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

目前公司已制定了较为完备的关联交易管理制度，包括《关联交易管理制度》等内控制度，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司加强管理层对相关制度的学习和执行，不断完善制度和决议的决策和执行程序，并将逐步梳理建立合理的内部控制组织架构，清晰相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成激励和约束机制，形成规范的管理体系。

（八）实际控制人控制不当风险

截至本说明书出具之日，公司实际控制人直接和间接持有公司 60.15% 的股份，处于绝对控股地位。虽然公司已采取各种措施完善公司法人治理结构，公司控股股东及实际控制人仍可能通过行使表决权等方式对公司的人事任免、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。针对该风险，公司将不断完善公司治理机制、决策机制，完善各项规章制度，确定合理可行的审批权限和程序，全方位采取有效应对措施，最大限度地防止实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司制定了董事会、监事会议事规则等制度，规范并强化落实执行，同时公司按照现有公司管理制度对内部制度进行完善，加强管理层对公司治理，同时依法履行信息披露义务，从而防止上述风险的发生。

（九）税收优惠风险

公司于 2017 年 11 月 28 日取得《高新技术企业证书》，可享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率，预计未来两年公司企业所得税将减按 15% 征收。上述优惠政策将增加公司收益。若公司未来不能持续享受或获得其他方面企业所得税优惠政策，将对经营业绩和盈利水平产生一定的不利影响。

应对措施：一方面公司作为一家以技术研发为核心的高新技术型企业，不断加大技术研发上的投入，探索技术上的创新，紧跟互联网前沿技术的潮流；另一方面公司会积极了解国家和地方的相关政策，并与有关部门保持持续的沟通，及时了解相关政策和规定的变化，从两个方面防范风险的发生。

（十）公司供应商变动较大的风险

报告期内，公司供应商变动较大。一方面，随着公司互联网广告投放业务规模的快速增长，原有供应商已难以满足公司需求，公司积极寻求新的供应商媒体资源，与新的优质媒体资源方合作，以满足公司不断发展的需要；另一方面，2017 年，公司新增硬件销售业务，新增硬件设备供应商。在公司业务规模不断扩大的过程中，如果不能保持与供应商的稳定合作，将对公司业务造成不利影响。

应对措施：一方面公司会有专人和供应商保持持续密切的沟通，维护供应商关系；另一方面对于公司所有相关业务的供应商，包括广告服务商、软件服务商、硬件供应商等，相同业务都会和两家或以上的供应商保持合作关系，扩大备选项，降低风险发生概率。

价值

（一）资源优势

公司非常注重与优质的上下游厂商和大客户保持紧密而持续的合作伙伴关系，经过多年的发展和努力，公司已经积累了丰富的供应商、媒体渠道和客户资源。一方面，在公司从事互联网广告投放业务过程中，与国内主流的互联网广告资源供应商建立和合作关系，并搭建了丰富全面的媒体资源渠道，包括搜索平台、移动信息流平台、自媒体平台等多种渠道，使渠道多元化，提高了公司的风险承受能力并扩展业务面。另一方面，公司移动营销软件销售业务及硬件销售业务已拥有稳定的客户群，并通过不断的研发投入提升产品体验、组建专业的售后团队提升服务品质，极大的提高了客户满意度和品牌影响力，为公司的树立了良好的品牌形象。

（二）人才以及研发优势

公司始终把人才作为核心竞争力，公司核心成员和业务骨干拥有丰富的互联网领域经验和专业的研发、运营能力。公司坚持以产品研发驱动运营和市场，目前员工总人数 83 人，研发人员 28 人占总员工人数 33.732%，并且大部分研发人员拥有一线城市优秀互联网公司的工作经验，提升了公司研发团队的竞争力。公司注重建立健康的人才梯队结构，在吸纳中高端人才的同时注重培养年轻人才，公司平均年龄为 27 岁，年轻化的团队结构有效提升了公司活力、降低了运营陈本，为研发创新提供了良好的环境。

四、 企业社会责任

公司在报告期内依法纳税、诚实信用，在追求经济效益和股东利益的同时，注重维护职工的合法权益，积极吸纳就业，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司积极承担企业社会责任，努力通过自身的产品和技术上的探索创新，努力提升行业资源利用效率，为所在行业和地区创造一定的价值。

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	四.二.(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

(一) 承诺事项的履行情况

公司股东及董监高在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、公司控股股东及持股 5%以上的其他股东已出具《避免同业竞争声明与承诺》，承诺将不在中国境内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。

2、公司主要股东及董事、监事、高级管理人员已出具《关于公司关联交易的承诺》，承诺其及其控制的关联方未来不会以任何方式违规占用公司资金或者资源。

3. 为规范在本公司的任职行为，公司董事、监事、高级管理人员出具了《竞业禁止的承诺》。

4.为规范在本公司的任职行为，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格及诚信情况的承诺书》

5. 公司的实际控制人已出具《关于社会保险和住房公积金缴纳的承诺》，承诺如出现骏网互联因未足额缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致骏网互联应承担责任的，公司实际控制人将无条件全额承担清偿责任，以避免公司遭受任何损失。

报告期内，公司股东及董监高均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

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	-	-	4,291,666	4,291,666	42.92%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,575,000	1,575,000	15.75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	708,334	5,708,334	57.08%
	其中：控股股东、实际控制人	2,900,000	58.00%	375,000	3,275,000	32.75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	5,000,000	10,000,000	-
普通股股东人数		10				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄华	250,000	250,000	500,000	5.00%	375,000	125,000
2	武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）	2,650,000	1,700,000	4,350,000	43.50%	2,900,000	1,450,000
3	武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）	1,000,000	1,000,000	2,000,000	20.00%	1,333,334	666,666
4	武汉汇融成长投资管理有限公司	1,100,000	900,000	2,000,000	20.00%	1,100,000	900,000
5	厦门滴水穿石投资管理有限公司		400,000	400,000	4.00%		400,000
6	何夏明		200,000	200,000	2.00%		200,000

7	唐永锋		200,000	200,000	2.00%		200,000
8	熊利军		200,000	200,000	2.00%		200,000
9	郭洋		100,000	100,000	1.00%		100,000
10	蔡红义		50,000	50,000	0.50%		50,000
合计		5,000,000	5,000,000	10,000,000	100%	5,708,334	4,291,666

前十名股东间相互关系说明：

黄华持有本公司 5% 股份，同时持有武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）90% 股份，持有武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）80% 股份，最终持有本公司共 60.15% 股份，为本公司实际控制人。

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

截至本说明书出具之日，微侠信息直接持有公司 4,350,000 股，占公司股份总数的 43.50%，为公司的控股股东。

微侠信息设立于 2017 年 04 月 27 日，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人为黄华，统一社会信用代码为 91420100MA4KTPT2XP，主要经营场所为武汉市东湖新技术开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 9 层 901 室 A-6 号。经营范围为“信息技术及计算机专业技术领域内的技术咨询；商务信息咨询（不含商务调查）；企业管理咨询。（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）”。微侠信息的股权结构为黄华持股 90%，关雅君持股 10%。

（二） 实际控制人情况

截至本说明书出具之日，黄华先生直接持有公司 500,000 股，通过微侠信息间接持有公司 3,915,000 股，通过禹泽信息间接持有公司 1,600,000 股，合计持有公司 6,015,000 股，占公司股份总数的 60.15%，为公司实际控制人。

黄华先生，1987 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 9 月至 2010 年 6 月，就读于华中师范大学汉口分校电子信息工程专业；2008 年 12 月至 2011 年 7 月，以创始人身份筹备有限公司前期准备工作，积极组建有限公司；2011 年 8 月至 2017 年 12 月，任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 11 月至 2017 年 12 月，任武汉手游汇科技有限公司执行董事兼总经理；2017 年 12 月至今，任股份公司董事长兼总经理、武汉手游汇科技有限公司执行董事。

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
黄华	董事长、总经理	男	1987年4月13日	大专	2017.12.22-2020.12.21	是
颜敏	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1971年8月10日	本科	2017.12.22-2020.12.21	是
李小刚	董事、副总经理	男	1991年9月29日	大专	2017.12.22-2020.12.21	是
谢小龙	副总经理	男	1990年5月5日	高中	2017.12.22-2020.12.21	是
毕景娟	董事	女	1982年3月7日	大专	2017.12.22-2020.12.21	否
高森	董事	男	1991年11月10日	大专	2017.12.22-2020.12.21	是
纪霏	监事会主席、职工 代表监事	女	1990年2月7日	大专	2017.12.22-2020.12.21	是
贺兰山	监事	男	1989年4月25日	大专	2018.1.15-2020.12.21	是
李合亿	监事	女	1992年6月12日	本科	2018.1.15-2020.12.21	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的控股股东系微侠信息，实际控制人系黄华，公司股东黄华系股东微侠信息的执行事务合伙人，同时系股东禹泽信息的有限合伙人。

除上述情况外，公司现有股东之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
黄华	董事长、总经 理	250,000	250,000	500,000	5.00%	0
合计	-	250,000	250,000	500,000	5.00%	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
销售人员	14	43
技术人员	17	28
行政管理人员	4	8
财务人员	3	4
员工总计	38	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	18	34
专科	18	40
专科以下	2	8
员工总计	38	83

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、薪酬政策

依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司积极对新老员工进行业务、财务等相关的培训。根据不同员工，进行不同的培训，包括新员工入职培训，工作技能培训、业务人员业务技能培训等，以提升公司员工的能力与素质，进一步加强员工的创新能力和集体凝聚力，实现公司和员工的双赢局面。

报告期内，公司无需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
李志聪	Android 开发工程师	-
肖云翔	JAVA 工程师	-

核心人员的变动情况:

李志聪、肖云翔系公司核心技术人员。

李志聪先生，1988年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年9月至2010年7月，就读于湖南水利水电职业技术学院电子商务专业；2010年7月至2012年3月，自由职业；2012年3月至2014年4月，任陕西奥达企业集团有限公司 JAVA 工程师；2014年4月至2015年9月，任武汉瑞达信息安全产业股份有限公司 JAVA 工程师；2015年9月至2016年10月，任北京北信源软件股份有限公司武汉分公司 JAVA 工程师；2016年10月至2017年1月，任深圳天瑞地安武汉分公司 JAVA 讲师；2017年1月至2017年12月，任有限公司 JAVA 工程师；2017年12月至今，任股份公司 JAVA 工程师。

肖云翔先生，1996年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年9月至2013年6月，就读于湖北现代技术学校电子商务专业；2013年3月至2015年5月，任江苏远洋数据股份有限公司项目助理；2015年6月至2017年3月，任天津翔宇富源康宝食品贸易有限公司 Android 开发工程师；2017年3月至2017年12月，任有限公司 Android 开发工程师；2017年12月至今，任股份公司 Android 开发工程师。

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) 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	第八节、六、 注释 1	9,233,919.54	4,097,863.52
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	第八节、六、 注释 2	586,392.25	716,400.52
预付款项	第八节、六、 注释 3	2,182,780.73	1,684,857.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、六、 注释 4	125,695.35	131,122.93
买入返售金融资产			
存货	第八节、六、 注释 5	1,416,427.67	90,797.56
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		13,545,215.54	6,721,041.93
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	第八节、六、	185,055.27	206,241.81

	注释 6		
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	第八节、六、 注释 7	9,938.22	7,480.45
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		194,993.49	213,722.26
资产总计		13,740,209.03	6,934,764.19
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	第八节、六、 注释 8	1,023,110.60	440,169.76
预收款项	第八节、六、 注释 9	26,790.00	40,170.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、六、 注释 10	408,671.13	338,129.51
应交税费	第八节、六、 注释 11	118,042.23	228,076.04
其他应付款	第八节、六、 注释 12	30,480.39	19,894.00
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		1,607,094.35	1,066,439.31
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		1,607,094.35	1,066,439.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、六、 注释 13	10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、 注释 14	1,995,388.90	745,388.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、 注释 15	12,467.05	12,467.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、 注释 16	125,258.73	110,468.93
归属于母公司所有者权益合计		12,133,114.68	5,868,324.88
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		12,133,114.68	5,868,324.88
负债和所有者权益总计		13,740,209.03	6,934,764.19

法定代表人：黄华

主管会计工作负责人：颜敏

会计机构负责人：颜敏

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,989,720.22	1,273,013.37
其中：营业收入	第八节、 六、注释 17	10,989,720.22	1,273,013.37
利息收入		-	-

已赚保费			
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		10,977,549.23	1,606,721.70
其中：营业成本	第八节、 六、注释 17	7,711,964.24	547,190.69
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用			-
税金及附加	第八节、 六、注释 18	47,675.74	5,837.20
销售费用	第八节、 六、注释 19	1,433,325.88	412,780.14
管理费用	第八节、 六、注释 20	876,695.34	282,138.28
研发费用	第八节、 六、注释 20	908,461.33	340,564.63
财务费用	第八节、 六、注释 21	-16,958.41	918.59
资产减值损失	第八节、 六、注释 22	16,385.11	17,292.17
加：其他收益	第八节、 六、注释 23	-	-
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）		12,170.99	-333,708.33
加：营业外收入	第八节、 六、注释 24	201.26	-

减：营业外支出	第八节、 六、注释 25	40.22	4,853.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,332.03	-338,561.81
减：所得税费用	第八节、 六、注释 26	-2,457.77	-1,729.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,789.80	-336,832.59
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		14,789.80	-336,832.59
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		14,789.80	-336,832.59
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		14,789.80	-336,832.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,789.80	-336,832.59
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		0.002	-0.17
（二）稀释每股收益		0.002	-0.17

法定代表人：黄华主管会计工作负责人：颜敏会计机构负责人：颜敏

(三) 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		12,490,709.47	1,539,734.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、 注释 27-1	29,211.17	99.94
经营活动现金流入小计		12,519,920.64	1,539,834.34
购买商品、接受劳务支付的现金		10,211,792.36	2,043,065.71
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		2,164,002.65	703,504.65
支付的各项税费		558,995.83	103,870.53
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、 注释 27-2	679,453.78	254,336.90

经营活动现金流出小计		13,614,244.62	3,104,777.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,094,323.98	-1,564,943.45
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		19,620.00	128,688.00
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		19,620.00	128,688.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,620.00	-128,688.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、六、 注释 27-3		1,446,520.75
筹资活动现金流入小计		6,250,000.00	1,446,520.75
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关	第八节、六、		23,000.00

的现金	注释 27-4		
筹资活动现金流出小计		-	23,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,250,000.00	1,423,520.75
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		5,136,056.02	-270,110.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,097,863.52	459,531.15
六、期末现金及现金等价物余额		9,233,919.54	189,420.45

法定代表人：黄华主管会计工作负责人：颜敏

会计机构负责人：颜敏

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	(二).1
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	
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、 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目

核算内容调整。

3) 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

报表项目注释

二、 公司基本情况

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

武汉骏网互联科技股份有限公司(以下简称本公司)前身为武汉骏网互联科技有限责任公司,系由黄华、黄文军于2011年8月共同出资设立,设立时注册资本共人民币200.00万元,其中:黄华出资180.00万元,占注册资本的90%,黄文军出资10.00万元,占注册资本的10%,上述出资业经武汉恒通会计师事务所恒通验字[2011]8-64号验资报告验证。本公司于2011年8月10日取得了武汉市工商行政管理局核发的注册号为420100000272929号的企业法人营业执照。

2017年7月,根据公司股东会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币300.00万元,由黄华、武汉汇融成长投资管理有限公司认缴。截至2017年7月24日止,黄华以货币出资190.00万元,武汉汇融成长投资管理有限公司以货币出资110.00万元。上述增资事项业经湖北华宇会计师事务所鄂华字验字[2017]Q039号验资报告验证。

2017年7月,本公司股东会通过决议,同意黄华将持有的本公司的100.00万股权转让给武汉禹泽信息技术合伙企业(有限合伙),将其持有的本公司245.00万股权转让给武汉微侠信息技术合伙企业(有限合伙);同意黄文军将其持有的本公司20.00万股权转让给武汉微侠信息技术合伙企业(有限合伙)。转让完毕后本公司股权结构如下:黄华出资25.00万元,占注册资本的5%,武汉汇融成长投资管理有限公司出资110.00万元,占注册资本的22%,武汉禹泽信息技术合伙企业(有限合伙)出资100.00万元,占注册资本的20%,武汉微侠信息技术合伙企业(有限合伙)出资265万元,占注册资本的53%。

2017年8月,本公司换领了营业执照,统一社会信用代码:91420100578287466R。

2017年12月,根据股东会决议及修改后的公司章程,以2017年10月31日为基准日,整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币500.00万元,各发起人以其拥有的截至2017年10月31日止的净资产折股投入,变更前后各股东出资比例不变。上述事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2017]000951号验资报告验证。

2018年1月15日,本公司股东大会通过决议,同意公司股本由500.00万元增至1,000.00万元。增资完成后的股东持股情况如下:黄华出资50.00万元,占注册资本的5%,武汉汇融成长投资管理有限公司出资200.00万元,占注册资本的20%,武汉禹泽信息技术合伙企业(有限合伙)出资200.00万元,占注册资本的20%,武汉微侠信息技术合伙企业(有限合伙)出资435.00万元,占注册资本的43.5%,厦门滴水穿石投资管理有限公司出资40.00万元,占注册资本的4%,唐永锋出资20.00万元,占注册资本的2%,熊利军出资20.00万元,占注册资本的2%,何夏明出资20.00万元,占注册资本的2%,郭洋出资10.00万元,占注册资本的1%,蔡红义出资5.00万元,占注册资本的0.5%。上述增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字{2018}000117号验资报告验证。

公司注册地址:武汉东湖开发区东信路特1号金梭花园4-1-302号,法定代表人:黄华。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网营销服务行业，主要服务或产品为客户提供大数据自动化互联网营销解决方案。本公司主要业务为互联网广告服务业务、移动营销软件开发及硬件销售业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的确认标准：100 万元以上；单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的确认标准：30 万元以上。

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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	不计提坏账准备	股东往来组合、纳入合并范围的关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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为：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。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在途物资、产成品（库存商品）、项目成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	5	5	19

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十二） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程物资、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十四） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、办公软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相

关税费用作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
办公软件	5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十六) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精

算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 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。

3. 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。

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。

本公司收入确认具体政策如下：

本公司的主要业务为分为互联网广告服务业务，移动营销软件及硬件销售，具体确认收入标准如下：

(1) 互联网广告服务业务：客户在本公司投放服务平台购买流量，设定推广需求的关键指标后由系统匹配相关渠道进行推广服务，依据公司提供的相关服务对目标受众点击的次数以及约定的收费标准，定期与客户进行数据及金额结算，核对后确认收入。

(2) 移动营销软件销售：本公司向客户销售软件产品，取得客户签署的产品验收报告后确认收入。

(3) 硬件销售：本公司向客户销售硬件产品，取得客户签署的产品验收报告后确认收入。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：对2017年1月1日之后收到的与企业日常活动相关的政府补助，根据经济业务实质，直接计入或通过递延收益分配计入利润表项目“其他收益”列报，影响2017年度金额43,051.97元。

(2) 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售软件、硬件产品收入	17%
增值税	营销推广服务收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠政策及依据

1、企业所得税

本公司于 2017 年 11 月 28 日取得证书编号 GR201742000409 号《高新技术企业认定证书》，符合国家《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号）、《科技部财政部国家税务部局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595 号）文规定的优惠条件，本公司 2017 年度至 2019 年度减按 15% 征收企业所得税。

2、增值税

根据财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

六、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	4,485.98	7,547.60
银行存款	9,229,433.56	4,090,315.92
其他货币资金	-	-
合计	9,233,919.54	4,097,863.52
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金的增加主要系 2018 年 3 月公司实施增资，收到投资款 625 万，其中股本 500 万元，资本公积 125 万所致。

注释2. 应收票据及应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	618,135.00	100.00	31,742.75	5.14	586,392.25
关联方组合	-	-	-	-	-
账龄风险组合	618,135.00	100.00	31,742.75	5.14	586,392.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	618,135.00	100.00	31,742.75	5.14	586,392.25

续：

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	754,105.81	100.00	37,705.29	5.00	716,400.52
关联方组合	-	-	-	-	-
账龄风险组合	754,105.81	100.00	37,705.29	5.00	716,400.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	754,105.81	100.00	37,705.29	5.00	716,400.52

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	601,415.00	30,070.75	5.00
3个月-1年	-	-	-
1-2年	16,720.00	1,672.00	10.00
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	618,135.00	31,742.75	5.14

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	754,105.81	37,705.29	5.00
3个月-1年	-	-	-
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	754,105.81	37,705.29	5.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2018年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
武汉市不牛科技有限公司	345,000.00	55.81	17,250.00
浙江圈粉科技有限公司	183,340.00	29.66	9,167.00
谭振军	12,000.00	1.94	600.00
海南德佳医药有限公司	10,720.00	1.73	1072
随手(北京)信息技术有限公司深圳分公司	10,184.00	1.65	509.20
合计	561,244.00	90.80	28,598.20

续:

单位名称	2017年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
武汉掌游科技有限公司	402,000.00	53.31	20,100.00
武汉迪奥思科技有限公司	160,000.00	21.22	8,000.00
浙江圈粉科技有限公司	158,420.00	21.01	7,921.00
中国联合网络通信有限公司莆田市分公司	11,992.50	1.59	599.63
海南德佳医药有限公司	10,720.00	1.42	536.00
合计	743,132.50	98.54	37,156.63

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,170,580.73	99.44	1,664,857.40	98.81
1至2年	12,200.00	0.56	20,000.00	1.19
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	2,182,780.73	100.00	1,684,857.40	100.00

预付账款较去年同期增加 29.55%，主要系公司增加采购的长虹手机的数量，支付订金所致。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018年6月30日按预付对象归集的期末余额前五名预付账款金额为1,815,537.20元，占预付账款的83.16%。

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	160,207.37	100.00	34,512.02	21.54	125,695.35
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄分析组合	160,207.37	100.00	34,512.02	21.54	125,695.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	160,207.37	100.00	34,512.02	21.54	125,695.35

续：

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	143,287.30	100.00	12,164.37	8.49	131,122.93
其中：关联方组合	-	-	-	-	-

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析组合	143,287.30	100.00	12,164.37	8.49	131,122.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	143,287.30	100.00	12,164.37	8.49	131,122.93

其他应收款分类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,174.37	1,508.72	5.00
1-2年	30,033.00	3,003.30	10.00
2-3年	100,000.00	30,000.00	30.00
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	160,207.37	34,512.02	

续：

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	43,287.30	2,164.37	5.00
1-2年	100,000.00	10,000.00	10.00
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	143,287.30	12,164.37	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018年6月	2017年度
计提坏账准备金额	22,347.65	664.37
收回或转回坏账准备金额	-	-

3. 本报告期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2017年12月31日	2017年12月31日
关联方往来款	-	-
备用金	30,174.37	13,254.30
押金及保证金	130,033.00	130,033.00
往来款项	-	-
合计	160,207.37	143,287.30

5. 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	2018年6月30日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京新浪互联信息服务有限公司	保证金	100,000.00	2-3年	62.42	30,000.00
武汉鼎泰源物业管理有限公司	押金	30,033.00	1-2年	18.75	3,003.30
吴玉强	备用金	6,000.00	1年之内	3.75	300.00
王雅琴	备用金	5,299.57	1年之内	3.31	264.98
陈思	备用金	5,000.00	1年之内	3.12	250.00
合计		146,332.57		91.34	33,818.28

续:

单位名称	2017年12月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京新浪互联信息服务有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	69.78	10,000.00
武汉鼎泰源物业管理有限公司	押金	30,033.00	1年之内	20.96	1,501.65
李欢	备用金	7,000.00	1年之内	4.89	350.00
王雅琴	备用金	5,454.30	1年之内	3.81	272.72
朱意朋	备用金	800.00	1年之内	0.56	40.00
合计		143,287.30		100.00	12,164.37

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,416,427.67	-	1,416,427.67	90,797.56	-	90,797.56
合计	1,416,427.67	-	1,416,427.67	90,797.56	-	90,797.56

存货本期末较期初增加 1459.98%，主要系报告期内移动营销软件销售势头良好，与移动营销软件匹

配的硬件采购需求量较大，有备货需求所致。

注释6. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、固定资产				
原价合计	235,972.65	16,841.52	-	252,814.17
1、电子设备	235,972.65	16,841.52	-	252,814.17
二、累计折旧合计	29,730.84	38,028.06	-	67,758.90
1、电子设备	29,730.84	38,028.06	-	67,758.90
三、固定资产净值合计	206,241.81	-	-	185,055.27
1、电子设备	206,241.81	-	-	185,055.27
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	206,241.81	-	-	185,055.27
1、电子设备	206,241.81	-	-	185,055.27

续：

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、固定资产				
原价合计	41,025.61	194,947.04	-	235,972.65
1、电子设备	41,025.61	194,947.04	-	235,972.65
二、累计折旧合计	5,846.16	23,884.68	-	29,730.84
1、电子设备	5,846.16	23,884.68	-	29,730.84
三、固定资产净值合计	35,179.45	-	-	206,241.81
1、电子设备	35,179.45	-	-	206,241.81
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	35,179.45	-	-	206,241.81
1、电子设备	35,179.45	-	-	206,241.81

报告期 2018 年 1-6 月计提折旧为 38,028.06 元， 2017 年度计提折旧为 23,884.68 元。

注释7. 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	2018年6月30日		2017年12月31日	
	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	66,254.77	9,938.22	49,869.66	7,480.45
合计	66,254.77	9,938.22	49,869.66	7,480.45

注释8. 应付票据及应付账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
采购材料	758,624.73	
应付中介费	200,000.00	300,000.00
应付服务费	47,148.87	136,557.76
其他	17,337.00	3,612.00
合计	1,023,110.60	440,169.76

应付账款本期末较期初增加 132.44%，主要原因是公司业务的发展，并在推动公司上新三板项目，与业务相关的采购支出，与上市相关的中介机构服务费有所增加

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	2018年6月30日	未偿还或结转原因
网易有道信息技术（北京）有限公司	18,811.20	合同尚未执行完毕
北京新网数码信息技术有限公司上海第一分公司	11,600.00	合同尚未执行完毕
合计	30,411.20	

注释9. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预收货款	26,790.00	40,170.00
合计	26,790.00	40,170.00

注释10. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
短期薪酬	338,129.51	2,082,199.27	2,012,267.03	408,061.75

离职后福利-设定提存计划	-	152,345.00	151,735.62	609.38
合计	338,129.51	2,234,544.27	2,164,002.65	408,671.13

2. 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	338,129.51	1,982,565.27	1,912,914.51	407,780.27
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	70,370.00	70,088.52	281.48
其中：基本医疗保险费	-	61,865.00	61,617.54	247.46
工伤及生育保险	-	8,505.00	8,470.98	34.02
住房公积金	-	29,264.00	29,264.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	338,129.51	2,082,199.27	2,012,267.03	408,061.75

3. 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
基本养老保险	-	146,932.50	146,344.77	587.73
失业保险费	-	5,412.50	5,390.85	21.65
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	152,345.00	151,735.62	609.38

注释11. 应交税费

税费项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	103,542.25	187,793.39
企业所得税	-15,483.25	17,128.92
城市维护建设税	7,247.96	13,023.21
教育费附加	3,106.27	2,790.69
地方教育费附加	1,553.14	5,581.37
其他税种	18,075.86	1,758.46
合计	118,042.23	228,076.04

注释12. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
房屋租金	-	-
物业费用	19,394.00	19,394.00
押金	500.00	500.00
其他	10,586.39	-
合计	30,480.39	19,894.00

注释13. 股本

股东名称	2018年6月30日	2017年12月31日
黄华	500,000.00	250,000.00
武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）	4,350,000.00	2,650,000.00
武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	1,100,000.00
武汉汇融成长投资管理有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
厦门滴水穿石投资管理有限公司	400,000.00	
何夏明	200,000.00	
唐永锋	200,000.00	
熊利军	200,000.00	
郭洋	100,000.00	
蔡红义	50,000.00	
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

1、股本变动明细

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
黄华	250,000.00	250,000.00		500,000.00
武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）	2,650,000.00	1,700,000.00		4,350,000.00
武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	900,000.00		2,000,000.00
武汉汇融成长投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
厦门滴水穿石投资管理有限公司		400,000.00		400,000.00
何夏明		200,000.00		200,000.00
唐永锋		200,000.00		200,000.00
熊利军		200,000.00		200,000.00
郭洋		100,000.00		100,000.00
蔡红义		50,000.00		50,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00

注释14. 资本公积

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
资本溢价*	1,995,388.90	745,388.90
其他资本公积	-	-
合计	1,995,388.90	745,388.90

资本公积比期初增长 167.70%，主要系 2018 年 3 月增资至 10,000,000.00 元时的股本溢价 1,250,000.00 元所致。

注释15. 盈余公积

1、报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
法定盈余公积	12,467.05	12,467.05
任意盈余公积	-	-
合计	12,467.05	12,467.05

2、盈余公积变动情况

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
法定盈余公积	12,467.05			12,467.05
任意盈余公积	-			-
合计	12,467.05			12,467.05

注释16. 未分配利润

项目	2018年6月	2017年度
期初未分配利润	110,468.93	153,606.39
加：归属于母公司所有者的净利润	14,789.80	397,651.11
减：提取法定盈余公积		12,467.05
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
所有者权益其他内部结转		428,321.52
期末未分配利润	125,258.73	110,468.93

注释17. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,989,720.22	7,711,964.24	1,273,013.37	547,190.69
其他业务	-	-	-	-

营业收入增长 763.28%，主要原因是互联网广告业务、移动营销软件及硬件销售三大业务板块出现大幅度增长，其中互联网广告投放 4,159,066.04 元，占报告期总收入的 37.85%；移动营销软件销售业务收入 2,229,163.81 元，占报告期总收入的 20.28%，硬件销售收入 4,601,490.37 元占报告期总收入 41.87%。营业成本较期初增加 1309.37%，主要原因是移动营销硬件销售业务增幅较大，相应成本亦增长较多。

2. 主营业务按产品分类

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
互联网广告投放服务	4,159,066.04	3,820,943.81	292,743.15	296,226.53
硬件销售	4,601,490.37	3,838,201.62	282,230.77	224,420.07
移动营销软件销售	2,229,163.81	52,818.81	698,039.45	26,544.09
合计	10,989,720.22	7,711,964.24	1,273,013.37	547,190.69

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年 1-6 月营业收入总额	占公司营业收入的比例(%)
武汉掌游科技有限公司	2,400,000.00	21.84
武汉迪奥思科技有限公司	1,538,464.00	14.00
浙江圈粉科技有限公司	1,213,960.00	11.05
武汉市不牛科技有限公司	345,000.00	3.14
武汉凡点科技有限公司	319,460.00	2.91
合计	5,816,884.00	52.93

注释18. 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	26,762.51	3,419.96
教育费附加	11,469.64	1,465.69
地方教育费附加	5,734.83	732.85
印花税	3,708.76	218.70
合计	47,675.74	5,837.20

税金及附加较期初增加 716.76%，主要原因是移动营销硬件销售业务增幅较大，相应税金亦增长较多。

注释19. 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
人工成本	1,041,909.52	301,658.38
折旧及摊销	17,195.82	8,025.82
广告及业务宣传费	243,688.03	47,169.80
办公费	7,163.31	40,350.84
差旅费	11,787.50	6,340.90
邮寄费	75,776.48	7,927.42
其他	35,805.22	1,306.98
合计	1,433,325.88	412,780.14

销售费用较期初增加 247.24%，主要原因是移动营销硬件销售业务的扩张，公司招聘了大量的销售人员和售后服务人员，新增人员工资费用的增加是销售费用增加的主要原因。

注释20. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
人工成本	448,345.04	156,588.74
办公费	38,781.31	12,015.38
差旅费	55,650.11	24,511.00
租赁费	109,577.14	60,079.23
折旧费	5,261.56	1,959.55
咨询服务费	2,912.62	9,708.74
其他	216,167.56	17,275.64
合计	876,695.34	282,138.28

管理费用较期初增加 210.73%，主要原因是公司业务扩张，人员数量增加工资及五险一金费用增加，并且公司在做新三板挂牌过程中中介机构的辅导服务费用增加。

注释21. 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
研发费用	908,461.33	340,564.63
合计	908,461.33	340,564.63

研发费用较期初增加 166.75%，主要原因是公司加大了软件研发的投入。

注释22. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出		-
减：利息收入	29,009.91	99.94
银行手续费	12,051.50	1018.53

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
合计	-16,958.41	918.59

财务费用较上期减少 1946.13%，主要原因是公司与银行签定了 7 天通知存款理财，利息收入增加所致。

注释23. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	16,385.11	17,292.17
合计	16,385.11	17,292.17

注释24. 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-
其他	201.26	-	201.26
合计	201.26	-	201.26

注释25. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失	-	-	-
其他	40.22	4,853.48	40.22
合计	40.22	4,853.48	40.22

注释26. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-2,457.77	-1,729.22
合计	-2,457.77	-1,729.22

注释27. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	-	-
利息收入	29,009.91	99.94
其他	201.26	
合计	29,211.17	99.94

收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 29128.71%，主要原因是公司与银行签定了 7 天通知存款理财，利息收入较上年同期增长所致。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款项	30,174.37	5,123.40
银行手续费	12,051.50	1,018.53
经营管理费用	620,033.49	205,162.77
其他	17,194.42	43,032.20
合计	679,453.78	254,336.90

支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 167.15%，主要原因是公司业务扩张，增加了研发投入，市场推广费用，并且公司在做新三板挂牌过程中中介机构的辅导服务费用增加。

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
股东往来	-	1,446,520.75
关联方往来	-	-
合计	-	1,446,520.75

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
股东往来	-	23,000.00
关联方往来	-	-
合计	-	23,000.00

5. 现金流量表其他指标变动分析

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 711.22%，系本期业务规模扩大，营业收入增长，收到货款增加所致。
- (2) 购买商品、提供劳务支付的现金较上年同期增长 399.83%，系本期业务规模扩大，营业收入增长，相应营业成本增长所致。
- (3) 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 207.60%，系公司业务扩张，各部门人员数量增加，工资及五险一金费用增加所致。

(4) 支付的各项税费较上年同期增长 438.17%，系公司业务扩张，营业收入增长，相应的税费亦增加所致。

(5) 购置固定资产、无形资产和其他长期投资较上年同期减少 84.75%，系 2017 年办公电脑基本采购完毕，故 2018 年 1-6 月采购减少所致。

(6) 吸收投资收到的现金较上年增长 625 万，系公司在 2018 年 3 月收到投资款 625 万，公司股本从 500 万增资到 1000 万所致。

注释28. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,789.80	-336,832.59
加：资产减值准备	16,385.11	17,292.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,028.06	11,364.26
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)		
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)	-2,457.77	-1,729.22
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)	-1,325,630.11	-1,467.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-362,487.48	-686,241.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	540,655.04	-565,209.10
其他	-13,606.63	-2,120.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,094,323.98	-1,564,943.45
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		
现金的年末余额	9,233,919.54	189,420.45
减：现金的年初余额	4,097,863.52	459,531.15

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,136,056.02	-270,110.70

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	9,233,919.54	189,420.45
其中：库存现金	4,485.98	107,901.11
可随时用于支付的银行存款	9,229,433.56	81,519.34
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	9,233,919.54	189,420.45
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	-	-

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的直接持股比例(%)
黄华	60.15	5

黄华直接持有本公司5%股份，同时持有武汉微侠信息技术合伙企业（有限合伙）90%股份，持有武汉禹泽信息技术合伙企业（有限合伙）80%股份，最终持有本公司共60.15%股份，为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司情况

在报告期内，本公司不存在子公司。

(三) 本公司合营和联营企业情况

在报告期内，本公司不存在合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
高森	董事
李小刚	董事、副总经理
颜敏	董事、财务总监、董事会秘书

毕景娟	董事
纪霏	监事会主席、职工代表监事
谢小龙	副总经理
黄文军	有限公司监事，2017年8月前公司股东
武汉汇融成长投资管理有限公司	持股5%以上股东
武汉微侠信息技术合伙企业	持股5%以上股东
武汉禹泽信息技术合伙企业	持股5%以上股东
武汉手游汇科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其80.00%股权，任执行董事兼总经理。截至目前，黄华已辞任总经理。
武汉微商机信息科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其100.00%股权，任执行董事兼总经理。截至目前，黄华已转出股权，辞任执行董事兼总经理。
南京奥百斯网络科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其40.00%股权，任执行董事。截至目前，该公司已注销。
深圳婚礼汇科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其50.00%股权，任监事。截至目前，该公司已注销。
武汉侠米科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华持有其1.00%股权，黄华之妻李晓梅曾持有其99.00%股权。
侠客技术有限公司	报告期内，实际控制人黄华任监事。
武汉米讯网络科技有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其20.00%股权，任监事。截至目前，黄华已转出股权，辞任监事。
武汉星宿传媒有限公司	报告期内，实际控制人黄华曾持有其8.33%股权，其妻李晓梅持有75.00%股权；黄华任监事，李晓梅任执行董事兼总经理。截至目前，黄华及李晓梅已转出股权，分别辞任监事、执行董事兼总经理职务。
李晓梅	实际控制人黄华妻子

(五) 关联方交易

1. 关联方资金拆借

本期未发生关联方资金拆借事项

2. 关联方应收应付款项

(1) 其他应收款

关联方名称	2018年6月30日	2017年6月30日
黄华	-	2,437,990.47
合计	-	2,437,990.47

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司于 2018 年 8 月 7 日在全国中小股转系统有限责任公司正式挂牌。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	备注
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	161.04	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018 年 1-6 月	
	加权平均	每股收益

	净资产收益率(%)	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	0.16	0.002	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.002	0.002

武汉骏网互联科技股份有限公司

(公章)

二〇一八年八月二十八日